



深圳齐心集团股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 07 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	42
第七节 优先股相关情况 .....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	53
第九节 公司债相关情况 .....	54
第十节 财务报告 .....	55
第十一节 备查文件目录 .....	210

## 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
齐心商用设备	指	齐心商用设备（深圳）有限公司
齐心亚洲	指	齐心（亚洲）有限公司
齐心共赢	指	深圳市齐心共赢有限公司
广州齐心	指	广州齐心共赢办公用品有限公司
北京齐心办公	指	北京齐心办公用品有限公司
上海齐心办公	指	上海齐心办公用品有限公司
齐心香港	指	齐心（香港）有限公司
杭州麦苗	指	杭州麦苗网络技术有限公司
齐心科技	指	齐心综合科技有限公司
齐心乐购	指	深圳齐心乐购科技有限公司
阳光印网	指	EasyPrint Inc.在中国境内控制的运营平台，是国内首家、同时也是国内领先的在线印刷电子商务服务平台，为终端客户尤其是企业类客户提供一站式印刷服务。
齐采科技	指	深圳齐采科技有限公司
银澎云	指	深圳银澎云计算有限公司
神州云动	指	北京神州云动科技股份有限公司，神州云动是国内 CRM SaaS（客户关系管理软件即服务）企业级服务领域最具代表的企业之一，也是目前国内 PaaS（平台即服务）企业中具备完整生态建设能力的公司。
大赅科技	指	大赅科技（北京）有限公司，大赅科技是国内领先的企业增值税信息化解决方案及服务供应商，为企业提供专业化、定制化的增值税信息化系统及基于 SAAS 模式的“互联网+企业税务”平台服务。
沈阳齐心	指	沈阳齐心发展有限公司
西安齐心	指	西安齐心信息科技有限公司
武汉齐心	指	武汉齐心信息科技有限公司

成都齐心	指	成都齐心网络科技有限公司
齐心和君	指	深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
齐心供应链	指	深圳市齐心供应链管理有限公司
集成供应商	指	文具行业借鉴耐克、阿迪达斯等体育用品供应商的成功经验而发展出来的一种新经营模式，指拥有品牌优势或营销网络优势的供货商为提高供应链整体效率，强化自身在产业链高端的竞争地位，将附加值较低的生产制造环节予以外包，集中精力进行品牌经营、研发设计和营销网络的建设，并为消费者提供一站式服务的经营模式。
SAP	指	SAP 起源于 Systems Applications and Products in Data Processing。SAP 既是公司名称，又是其产品—企业管理解决方案的软件名称。SAP 是全世界排名第一的 ERP 软件
WMS	指	WMS 是仓库管理系统(Warehouse Management System) 的缩写，仓库管理系统是通过入库业务、出库业务、仓库调拨、库存调拨和虚仓管理等功能，综合批次管理、物料对应、库存盘点、质检管理、虚仓管理和即时库存管理等功能综合运用的管理系统，有效控制并跟踪仓库业务的物流和成本管理全过程，实现完善的企业仓储信息管理。该系统可以独立执行库存操作，与其他系统的单据和凭证等结合使用，可提供更为完整全面的企业业务流程和财务管理信息。
淘宝直通车	指	淘宝直通车是为专职淘宝卖家量身定制的，按点击付费的效果营销工具，为卖家实现宝贝的精准推广。它是由阿里巴巴集团下的雅虎中国和淘宝网进行资源整合，推出的一种全新的搜索竞价模式。他的竞价结果不只可以在雅虎搜索引擎上显示，还可以在淘宝网（以全新的图片+文字的形式显示）上充分展示。每件商品可以设置 200 个关键字，卖家可以针对每个竞价词自由定价，并且可以看到在雅虎和淘宝网上的排名位置，排名位置可用淘大搜查询，并按实际被点击次数付费。
SaaS	指	SaaS 是 Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，它是一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。用户不用再购买软件，而改用向提供商租用基于 Web 的软件，来管理企业经营活动，且无需对软件进行维护，服务提供商会全权管理和维护软件，软件厂商在向客户提供互联网应用的同时，也提供软件的离线操作和本地数据存储，让用户随时随地都可以使用其定购的软件和服务。
B2B	指	B2B 是 Business-to-Business 的缩写,是指企业与企业之间通过专用网络或 Internet,进行数据信息的交换、传递,开展交易活动的商业模式。它将企业内部网和企业的

		产品及服务，通过 B2B 网站或移动客户端与客户紧密结合起来，通过网络快速反应，为客户提供更好的服务，从而促进企业的业务发展。
B2C	指	B2C 是 Business-to-Customer 的缩写，而其中文简称为"商对客"。"商对客"是电子商务的一种模式，直接面向消费者销售产品和服务商业零售模式。B2C 即企业通过互联网为消费者提供一个新型的购物环境--网上商店，消费者通过网络在网上购物、网上支付等消费行为。
O2O	指	O2O 即 Online To Offline（在线离线/线上到线下），是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台。
OMS	指	OMS 是订单管理系统。接受客户订单信息，以及仓储管理系统发来的库存信息，然后按客户和紧要程度给订单归类，对不同仓储地点的库存进行配置，并确定交付日期。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈蜀江	胡锐
联系地址	深圳市福田区深南大道 1006 号国际创新中心 A 座 34 楼	
电话	0755-83002400	
传真	0755-83002300	
电子信箱	stock@qx.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	无变动
公司注册地址的邮政编码	无变动
公司办公地址	无变动

公司办公地址的邮政编码	无变动
公司网址	www.qx.com
公司电子信箱	stock@qx.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 01 月 11 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详情请见巨潮资讯网-齐心集团：关于公司启用新域名的公告 公告编号：2017-002

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

## 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

注册资本变更为：人民币 427,867,388 元经营范围变更为：

- （一）文具及办公用品、办公设备的研发、生产和销售（生产场所及执照另行申办）；
- （二）文教及办公用品、办公设备、纸制品、文化用品、计算机硬件软件及耗材、通讯设备、五金交电、电子产品、金融设备、安防系统、会议设备、家具、百货、电器、劳保用品、消防用品、工艺品（象牙及其制品除外）的批发、零售；
- （三）在计算机硬件、软件、系统整合和通讯技术领域提供技术开发、转让、咨询、服务和销售。
- （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）提供办公设备及其它日用品的租赁、维修，产品配送及相关配套服务；自有物业租赁；物业管理。预包装食品（不含复热预包装食品）的批发；烟、酒。

披露详情请见：巨潮资讯网-齐心集团：2016 年年度股东大会决议公告 公告编号：2017-024 披露日期：2017 年 4 月 12 日

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否



	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,340,622,307.57	1,026,866,758.20	30.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,282,095.13	46,660,266.19	72.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,857,596.06	40,662,349.60	42.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-157,097,756.91	201,668,005.83	-177.90%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.12	66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.12	66.67%
加权平均净资产收益率	6.30%	4.05%	2.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,374,991,232.03	3,798,655,569.30	15.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,378,660,888.00	1,233,777,274.90	92.79%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	80,282,095.13	46,660,266.19	2,378,660,888.00	1,233,777,274.90
按国际会计准则调整的项目及金额				

### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	80,282,095.13	46,660,266.19	2,378,660,888.00	1,233,777,274.90
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,348,745.12	包含本期处置齐采子公司之收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,613,238.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,065,386.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,004,646.70	理财产品投资收益及其他收入
减：所得税影响额	2,607,403.41	
少数股东权益影响额（税后）	114.50	
合计	22,424,499.07	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

公司主要业务为：办公用品和办公设备的研发、生产和销售；企业级SAAS服务。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程期末余额较年初下降，主要是报告期齐采科技从 4 月开始不再纳入合并范围所致；
预付款项	预付款项期末余额较年初增加，主要由于公司为了保证能够及时取货预付供应商货款所致；
应收利息	应收利息期末余额较年初增加，主要是报告期内应收存款利息增加所致；
其他应收款	其他应收款期末余额较年初增加，主要由于公司报告期内应收其他业务款项增加所致；
一年内到期的非流动资产	一年内到期的非流动资产较年初增加，主要是子公司一年内到期的定存增加所致；
其他流动资产	其他流动资产期末余额较年初减少，主要是期末银行理财产品余额减少所致；
可供出售金融资产	可供出售金融资产期末余额较年初增加，主要是本期对大责科技（北京）有限公司、深圳好视通智能硬件科技有限公司以及北京神州云动科技股份有限公司新增股权投资所致；
长期应收款	长期应收款期末余额较年初增加，主要是期末应收 1 年以上的客户货款增加所致；
开发支出	开发支出期末余额较年初增加，主要是银澎云计算公司增加企业自主研发支出所致；
递延所得税资产	递延所得税资产期末余额较年初下降，主要是报告期内母公司盈利弥补 2015 年亏损所致；
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额较年初增加，主要是子公司杭州麦苗定期存款增加所致；

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### 1、渠道优势：

公司作为企业级大办公服务领域的行业先行者，经过20多年深耕发展，在大办公领域聚集了超过50000家优质客户资源。通过初建的齐心大办公电商服务平台，根据超大型企业客户、大中型企业客户、中小微型企业客户等群体的不同需求，开发了API、合约LINK等不同的接入模式。报告期，公司启用了全新域名QX.COM，进一步深化企业级服务入口战略，通过持续完善平台功能，提升产品服务体验，先后中标了深圳市政府采购中心电商预选供应商、广发银行全行办公打印机设备、江阴市政府采购中心网上商城定点电商项目、上海航空工业(集团)有限公司2017年办公用品与IT耗材采购项目、中国石化2017-2018年度办公用品集中采购等项目，进一步巩固了在企业级大办公服务领域的政企采购领先优势。

### 2、产品优势：

通过多年持续发展，公司已发展为企业级综合办公用品集成供应商，产品涵盖办公用纸、办公耗材、办公文具、办公设备、办公家具、办公家电、电脑及配件、数码设备、通讯设备、生活用品等13大类30000多个单品，形成丰富的产品品类。

为进一步打造“硬件+软件+服务”的企业级大办公服务领先优势，公司重点发展SaaS业务，子公司杭州麦苗专注于全自动化搜索引擎广告的自动投放业务，其基于大数据分析，为阿里巴巴生态圈内的商家提供淘宝/天猫直通车软件优化服务，核心产品“省油宝”是互联网营销细分领域的重要品牌，也是淘宝平台直通车优化软件的第一品牌，在技术能力、软件效果、市场份额、用户口碑等方面均处于市场第一的领先地位。报告期，依托良好的产品功能，杭州麦苗业务已进一步覆盖至京东商城。

子公司银澎云依托云视频会议领域的知名品牌“好视通”，在大并发技术、QOS稳定传输技术、视频增益音频降噪等技术、跨终端、全平台兼容性上相对同行业竞争对手具有竞争优势，为客户提供高效、便捷、低成本的云视频会议移动办公软件服务。与传统的视频会议系统相比，“好视通”支持并发参会人数可以轻松突破万人的规模，同时提供会议通知、点名、投票、录制、电子白板共享、会议管控、1080P高清视频等功能，可以实现任意时间、任意地点、任意设备、任意网络下的会议与协同，除了应用于企业级移动办公需求以外，还可广泛用于远程教育、远程医疗、娱乐互动等丰富场景。根据IDC统计，2016年国内云视频会议领域，银澎云“好视通”市场占有率排名第一。

### 3、品牌优势：

公司在办公行业拥有较高的知名度，连续多年成为中央国家机关指定办公用品供应商，是中石化、中移动、国家电网、工商银行、广发银行、兵器工业总公司、西门子等大型企业指定或中标办公用品服务商，连续七年被评为“中国十大文具品牌”，先后获得了“中国最畅销文具品牌”、“广东省著名商标”、“中国驰名商标”等荣誉。依托良好的品牌形象和品牌美誉度，公司在超大型企业客户、大中型企业客户采购领域持续保持了领先优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司持续秉持“夯实主业、打造平台、布局生态”的发展战略，打造“硬件+软件+服务”的企业级综合办公服务平台，始终坚持以企业级客户需求为导向，持续完善齐心大办公电商平台服务功能，不断提升客户服务体验，积极拓展国内、国际销售渠道，利用多年积累的渠道及客户资源实现了硬件+软件产品的交叉销售，快速提升业务规模；同时持续发展 SaaS 业务，进一步完善 SaaS 细分领域的业务布局，通过参股神州云动和大赅科技，分别进入了 SaaS CRM（软件即服务客户关系管理模式）和财税 SaaS 领域。报告期，公司主营业务情况如下：

#### 1、办公用品、办公设备业务

公司围绕企业级客户对办公产品和办公服务的一站式采购需求，通过持续完善产品质量管理体系，加大新品（如智能办公产品）的研发与创新，不断拓宽产品品类，加强多品类办公用品、办公设备的供应链管理，拓宽国内、国际销售渠道，提升综合解决方案服务能力，持续中标一批政企采购项目，不断提高客户粘性和盈利能力。

#### 2、SaaS 业务

截至报告期，公司全资收购了杭州麦苗、银澎云计算，重点布局大数据营销、云视频会议；通过参股阳光印网、犀思云、神州云动和大赅科技，业务涉足在线印刷、云计算服务、客户关系管理和财税 SaaS 领域。

子公司杭州麦苗，是阿里巴巴生态圈精准营销软件优化服务第一品牌企业，核心产品“省油宝”，实现广告自动投放，为客户节省成本，精准提高营销效率；主打产品“云车手”，以人工服务（即“车手”）+自动引擎优化模式，实现客户广告投放产出效益最大化。

子公司银澎云计算，依托行业知名品牌“好视通”，为客户提供高效、便捷、低成本的云视频会议 SaaS 服务，实现客户随时、随地，任意网络、任意设备，全终端接入，客户通过内容共享的音视频协作产品达到远程管理的目的。报告期内，银澎云新成立了郑州、福州及新疆办事处，有效的提升了区域市场的服务支撑力能；海外部门先后组织参加了德国、英国、澳大利亚、美国、韩国、日本等国际展会，产品全面推向国际市场；持续增加企业自主研发投入，完成了 MeetingBOX 及云会议产品的更新迭代，发布了 TV 版及直播平台，极大的丰富了产品服务内容；中标了中央国家机关 2017-2018 信息类产品协议供货采购项目，于 2017 年 3 月投资设立深圳好视通智能硬件科技有限公司，进一步加大智能硬件产品的研发、生产和销售。

公司参股的神州云动（证券代码:430262）是国内 SaaS CRM 企业级服务领域最具代表的企业之一，致力于通过 SaaS（软件即服务）和 PaaS（平台即服务）模式为众多企业客户持续提供高效易用的企业管理信息化服务。CloudCC.com 是神州云动开发的拥有自主知识产权 SaaS+PaaS 产品，依托 CloudCC.com 平台，神州云动开发出了市场云、销售云、服务云、办公云、中小企业云、行业云等多款标准产品，产品的功能模块涵盖了客户关系管理（CRM）、人力资源管理、在线 OA 协同、进销存管理、金融产品收益管理等多项企业应用，可为企业客户提供基于行业特征的整体解决方案。

公司参股的大赅科技是国内领先的企业增值税信息化解决方案及服务供应商，也是国家级高新技术企业，可为企业客户提供专业化、定制化的增值税信息化系统及基于 SaaS 模式的“互联网+企业税务”平台服务。主要产品包括三类：一是为集团企业客户提供专业化、定制化的增值税信息化产品（主要包括“增值税全面规则管理引擎”和“全税种”两款产品）；二是为中

小企业客户提供的基于SaaS模式的“互联网+企业税务”产品（主要产品为“简税”及发票查验等移动端系列产品）；三是为消费者提供的移动端产品（主要为“发票管家”系列产品及电子发票自助终端打印设备）。

依托领先的产品和服务优势，截至目前，大赉科技已为金融、物流、酒店、餐饮、零售、电商、制造、能源、通讯等多个行业的客户提供了整体解决方案，与100多家集团企业形成战略合作，2000多家中小企业达成了合作关系。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

2017年1-6月公司实现营业收入134,062.23万元，较上年同期增长了30.55%；实现营业利润8,538.78万元，较上年同期增长94.94%，归属于上市公司股东的净利润8,028.21万元，较上年同期增长72.06%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5,785.76万元，较去年同期增长42.29%。主要原因有以下几点：

（1）报告期内，公司销售额增长了30.55%，其中：公司办公用品、办公设备主营业务销售额增长23.99%，SAAS互联网软件业务销售额增长68.94%。

（2）报告期内，公司加大了产品研发投入及供应链成本管控，主营业务毛利率得到了提升。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,340,622,307.57	1,026,866,758.20	30.55%	1、本期办公用品和办公设备销售额较上年同期大幅度增加；2、公司于2016年4月份收购深圳市银澎云计算有限公司，去年同期银澎云只有5、6月份报表数据纳入合并范围。
营业成本	1,072,379,175.31	833,019,316.00	28.73%	
管理费用	81,233,779.10	54,167,306.90	49.97%	
所得税费用	11,236,474.42	3,550,454.65	216.48%	
研发投入	26,345,652.94	12,841,895.53	105.15%	主要为报告期内公司于2016年4月份收购深圳市银澎云计算有限公司，去年同期银澎云只有5、6月份报表数据纳入合并范围
销售费用	102,487,134.34	87,061,443.86	17.72%	
财务费用	7,757,183.58	5,893,909.36	31.61%	主要是本期汇兑损失增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-157,097,756.91	201,668,005.83	-177.90%	主要系报告期内营业收入增长导致采购付款额增加，同时为了保证能够及时取货预付代理品牌供应商货款所致。

投资活动产生的现金流量净额	-209,031,699.46	-208,865,421.42	0.08%	主要为报告期内公司收到非公开发行股票募集资金款。
筹资活动产生的现金流量净额	877,268,306.30	387,671,035.04	126.29%	
现金及现金等价物净增加额	507,878,216.67	381,294,510.40	33.20%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,340,622,307.57	100%	1,026,866,758.20	100%	30.55%
分行业					
B2B	1,190,386,875.87	88.79%	968,076,219.75	94.27%	22.96%
SAAS 软件服务	150,235,431.70	11.21%	58,790,538.45	5.73%	155.54%
分产品					
办公用品	486,779,776.94	36.31%	449,279,463.66	43.75%	8.35%
办公设备	686,568,043.48	51.21%	497,073,155.34	48.41%	38.12%
互联网 SAAS 软件及服务	150,235,431.70	11.21%	58,790,538.45	5.73%	155.54%
其他业务	17,039,055.45	1.27%	21,723,600.75	2.12%	-21.56%
分地区					
中国	1,107,277,726.25	82.59%	808,191,925.01	78.70%	37.01%
亚洲（不含中国）	115,674,305.54	8.63%	112,082,123.59	10.91%	3.20%
欧美	117,670,275.78	8.78%	106,592,709.60	10.38%	10.39%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
B2B	1,190,386,875.87	1,025,713,483.98	13.83%	22.96%	25.23%	-1.56%
SAAS 软件服务	150,235,431.70	46,665,691.33	68.94%	155.54%	234.24%	-7.31%
分产品						
办公用品	486,779,776.94	362,872,927.20	25.45%	8.35%	5.97%	1.67%
办公设备	686,568,043.48	656,443,624.82	4.39%	38.12%	39.41%	-0.88%
互联网 SAAS 软件及服务	150,235,431.70	46,665,691.33	68.94%	155.54%	234.24%	-7.31%
分地区						
中国	1,107,277,726.25	893,607,287.64	19.30%	37.01%	34.94%	1.24%
亚洲（不含中国）	115,674,305.54	82,053,253.36	29.07%	3.20%	-19.33%	19.82%
欧美	117,670,275.78	96,718,634.31	17.81%	10.39%	40.04%	-17.40%

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

适用  不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用



## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,432,746,300.46	32.75%	727,874,327.17	22.46%	10.29%	主要是本报告期公司收到非公开募集资金款项。
应收账款	406,188,602.32	9.28%	317,654,361.71	9.80%	-0.52%	
存货	250,595,879.58	5.73%	235,281,519.25	7.26%	-1.53%	
投资性房地产	129,306,219.66	2.96%	0.00	0.00%	2.96%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	444,033,994.29	10.15%	595,736,586.81	18.38%	-8.23%	主要是本报告期末公司闲置厂房对外出租，转入投资性房地产所致。
在建工程	10,667,962.90	0.24%	16,516,950.31	0.51%	-0.27%	
短期借款	184,337,235.27	4.21%	303,785,398.97	9.37%	-5.16%	

长期借款		0.00%	24,000,000.00	0.74%	-0.74%	
------	--	-------	---------------	-------	--------	--

## 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	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	17,480,000.00	2,616,500.00			40,035,737.50		60,132,237.50
金融资产小计	17,480,000.00	2,616,500.00			40,035,737.50		60,132,237.50
上述合计	17,480,000.00	2,616,500.00			40,035,737.50		60,132,237.50
金融负债	0.00	0.00			0.00		0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	342,625,818.27	银行承兑汇票保证金和保函保证金进行了质押
	100,000.00	支付宝保证金
合计	342,725,818.27	

## 五、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
108,202,237.50	608,435,591.01	-82.22%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	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	累计投资收益	期末金额	资金来源
九恒星股权	22,000,000.00	-2,438,000.00	-6,958,000.00	0.00	0.00	-6,958,000.00	15,042,000.00	自有资金
神州云动股权	40,035,737.50	5,054,500.00	5,054,500.00	0.00	0.00	5,054,500.00	45,090,237.50	自有资金

合计	62,035,737.50	2,616,500.00	-1,903,500.00	0.00	0.00	-1,903,500.00	60,132,237.50	--
----	---------------	--------------	---------------	------	------	---------------	---------------	----

## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	107,122.21
报告期投入募集资金总额	48,165.33
已累计投入募集资金总额	48,165.33
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2017 年 06 月 30 日，公司实际使用募集资金 48,165.33 万元（其中：置换先期投入项目资金 29,970.59 万元，募投项目使用 18,194.74 万元），暂时性补充流动资金使用 50,000.00 万元，财务费用 0.06 万元，收到募集资金存款利息 47.77 万元，募集资金专户余额 9,732.38 万元。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、齐心大办公电子商务服务平台项目	否	32,972.21	32,972.21	2,015.33	2,015.33	6.11%		2,100.31	是	否
2、收购银澎云计算 100%股权	否	56,000	56,000	28,000	28,000	50.00%		2,271.17	是	否
3、补充流动资金	否	18,150	18,150	18,150	18,150	100.00%		77.46	是	否
承诺投资项目小计	--	107,122.21	107,122.21	48,165.33	48,165.33	--	--	4,448.94	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	107,122.21	107,122.21	48,165.33	48,165.33	--	--	4,448.94	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经 2017 年 3 月 16 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过，公司使用本次非公开发行股票募集资金人民币 29,970.59 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经 2017 年 3 月 16 日召开的第六届董事会第八次会议审议通过，公司将 50,000.00 万元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起 12 个月内，到期前归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2017 年 6 月 30 日，公司承诺的募集资金投资项目正在实施，募集资金专户结余募集资金（包括利息收入）9,732.38 万元。

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2017 年 6 月 30 日，募集资金专户余额 9,732.38 万元，存储于公司董事会为本次募集资金批准开设的募集资金专项账户中，为所有募集资金投资项目实施的资金。公司拟用于募集资金项目及发行费用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
1、齐心大办公电子商务服务平台项目募集资金 34,000 万元、2、收购银澎云计算 100% 股权募集资金 56,000 万元、3、补充流动资金募集资金 20,000 万元。	2017 年 02 月 27 日	巨潮资讯网-齐心集团-非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要 公告编号：2017-008

**8、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用  不适用



## 七、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
杭州麦苗网络技术有限 公司	子公司	一般经营项目：服务：计算机软硬件、电子产品、网络设备的技术开发、技术咨询、技术服务，计算机系统集成，网页设计；批发、零售：电子元器件、计算机及配件、办公自动化设备及耗材，五金交电、服装服饰、鞋帽，箱包，家居用品，日用百货；其他无需报经审批的一切合法项目	121.43 万	106,888,963.17	102,982,615.76	38,066,332.09	26,750,343.92	24,508,550.03
深圳银澎云计算有限公 司	子公司	云计算技术的开发与销售、计算机软件、硬件产品的设计、技术开发和销售、计算机系统集成、网络技术开发与销售；通讯及电子产品的技术开发、销售；信息咨询；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），经营进出口业务（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）。^计算机数据处理与分析；网络工程；第一类增值电信业务中的因特网数据中心业	2000 万	168,592,388.99	114,147,905.86	112,364,568.58	18,319,695.14	22,711,670.70

		务；第一类增值电信业务中的国内多方通信服务业务；第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务。						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

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
深圳齐采科技有限公司	股权转让	报告期内原控股子公司齐采科技引入战略投资者，公司转让所持部分股权取得的投资收益增加所致。

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	42.33%	至	64.80%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,500	至	11,000
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,674.63		
业绩变动的原因说明	公司围绕“夯实主业、打造平台、布局生态”的发展战略，持续提升对企业级客户办公需求的综合服务能力，预计 2017 年三季度业绩有较好的增长。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

可能面对的风险及应对措施

### 1、管理风险

随着公司业务不断升级，尤其是进入 SaaS 各细分领域对业务管控带来了新的挑战。如何适应两大主业的差异化管理需求，加强内部控制，提升管理效率；如何探索组织架构与管理模式的创新，确保公司平稳、健康、快速发展，将是公司面临的一大课题。

应对措施：针对公司传统办公产品、SaaS 产品的特征、资源现状和业务流程进行梳理，优化资源配置，对内推进精细化、创新式管理，提高生产效率和管理水平，加大研发力度，加快产品更新迭代；对外输出管理标准，充分利用多年积累的

渠道优势和品牌优势，提升整体运营效率。

## 2、业务整合风险

公司利用资本市场助力外延并购，持续推进SaaS细分领域的业务布局，不断丰富SaaS服务产品线，不同细分领域的SaaS产品与公司现有SaaS产品存在一定差异，能否在较短时间内实现业务整合存在不确定性。

应对措施：公司密切关注客户办公需求的变化趋势，以满足客户办公“移动化、智能化、平台化、社交化”需求为己任，优先布局市场需求最大、最能体现行业发展趋势的细分服务领域，并且通过技术创新，促进产品更新迭代，形成丰富的产品品类，多维度满足客户整体办公需求。

## 3、技术风险

由于SaaS业务涉及各细分领域分类较多，随着计算机行业技术的不断发展，服务模式和技术需要不断更新迭代，要保持行业领先地位，必须坚持持续的研发投入，在细分领域保持技术领先。目前公司虽然在云视频会议和大数据营销等细分领域拥有业内知名品牌和行业领先技术，但仍然无法避免潜在竞争对手的出现，若公司无法持续保持技术领先优势，有可能会面临来自潜在竞争对手的挑战。

应对措施：一方面继续加大研发投入，坚持技术创新，在保证技术领先的同时，加快产品更新迭代，形成领先的技术优势；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。

## 4、人才缺失风险

公司正处于产业升级的重要阶段，无论是传统业务还是SaaS业务，都需要细分领域的专业人才。尤其在SaaS领域，国内仍处行业发展的初级阶段，具备行业前瞻性视野和行业整合能力的专业人是行业内的稀缺资源。如若没有良好的人才引进机制和人才激励机制，将无法凝聚行业优秀人才，无法保证公司长远持续发展。

应对措施：加强人才队伍建设，完善收入分配机制，优化人力资源配置，大力培养高级别专家和领军人才，完善专家后备梯队培养，形成与公司科研生产相适应的专家队伍。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	53.45%	2017 年 04 月 11 日	2017 年 04 月 12 日	巨潮资讯网-齐心集团：2016 年年度股东大会决议公告（2017-024）
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.87%	2017 年 06 月 22 日	2017 年 06 月 23 日	巨潮资讯网-齐心集团：2017 年第一次临时股东大会决议公告（2017-042）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	东证融汇证券资产管理有限公司;红塔红土基金管理有限公司;宁波梅山保税港区东芷投资合伙企业(有限合伙);平安大华基金管理有限公司	股份限售承诺	本次非公开发行的 4 名发行对象—平安大华基金管理有限公司、红塔红土基金管理有限公司、东证融汇证券资产管理有限公司、宁波梅山保税港区东芷投资合伙企业(有限合伙)承诺:本次认购的深圳齐心集团股份有限公司股票,锁定期为深圳齐心集团股份有限公司非公开发行股票发行结束之日(即新增股份上市首日 2017 年 2 月 28 日)起 12 个月。	2017 年 02 月 28 日	2018 年 2 月 28 日	正常履行中
	深圳市齐心控股有限公司、深圳市齐心控股集团有限公司、陈钦鹏、陈钦奇、陈钦	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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: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	2009 年 10 月 09 日	长期	正常履行中

	发、陈钦武、陈钦徽		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；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；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；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。			
	深圳市齐心控股有限公司	其它	本公司为深圳齐心集团股份有限公司的控股股东，根据中国证监会对再融资填补即期回报措施能够得到切实履行的相关规定要求，针对本次非公开发行摊薄即期回报的风险，作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016年03月30日	至2017年12月31日	正在履行
	陈钦鹏	其它	本人为深圳齐心集团股份有限公司的实际控制人，根据中国证监会对再融资填补即期回报措施能够得到切实履行的相关规定要求，针对本次非公开发行摊薄即期回报的风险，作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制	2016年03月30日	至2017年12月31日	正在履行

			定或发布的有关规定、规则作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	深圳齐心集团股份有 限公司	募集资金使 用承诺	1、本次非公开发行补充流动资金不用于房地产相关业务。2、公司不存在变相通过本次募集资金以实施重大投资或资产购买的情形。3、募集资金到位后，公司将严格按照公告披露的内容进行使用，按照公司募集资金管理办法的相关规定，对募集资金实行专户存储、专人审批、专款专用；公司董事会将定期核查募集资金投资项目的进展情况，对募集资金的存放与使用情况出具专项报告，并在年度审计时，聘请会计师事务所对募集资金存放和使用情况出具鉴证报告；随时接受监管机构和保荐机构的监督。	2016年08月 01日	至募集资金使 用完毕	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小 股东所作承诺	深圳齐心集团股份有 限公司	分红承诺	1、公司采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的现金股利分配办法，重视对股东的投资回报。  2015-2017年，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会将根据公司盈利情况及资金需求状况决定是否提议公司进行中期现金分红。但现金分红不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；2、公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司当年可供股东分配的利润且累计可供股东分配的利润为正数，在满足公司正常生产经营和发展的资金需求情况下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；3、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。	2015年04月 20日	2017年12月 31日	正常履行中



			具体以现金方式分配的利润比例由董事会根据公司盈利水平和经营发展计划提出，报股东大会批准。			
	公司第五届董事会董事、第五届监事会监事及高级管理人员	股份减持承诺	公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：1、任职期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；2、申报离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2013 年 06 月 26 日	2017 年 12 月 26 日	正常履行中
	深圳市齐心控股有限公司、陈钦鹏	其它	本公司/本人为深圳齐心集团股份有限公司的控股股东/实际控制人，根据中国证监会对再融资填补即期回报措施能够得到切实履行的相关规定要求，针对本次非公开发行摊薄即期回报的风险，作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016 年 03 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	正常履行中
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				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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、2016年度员工持股计划

公司2016年度员工持股计划方案及审议情况详见2016年4月30日登载于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)、《证券时报》、《上海证券报》，公告编号：2016-053。

公司2016年员工持股计划已于2016年8月11日完成股票购买，本员工持股计划所获公司股票的锁定期为12个月（自东证融汇证券资产管理有限公司根据齐心共赢5号次2级委托人指令购入公司股票之日起计算）。关于员工持股计划完成股票购买详见2016年8月12日刊登于《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的公告，公告编号：2016-090。

### 2、全资子公司深圳银澎云计算有限公司2016年度员工持股计划

子公司银澎云员工持股计划方案及审议情况详见2016年9月28日登载于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)、《证券时报》、《上海证券报》，公告编号：2016-101。

银澎云2016年度员工持股计划已于2016年10月31日完成购买，该员工持股计划所获公司股票的锁定期为12个月（自中航信托股份有限公司根据齐心共赢6号劣后级委托人指令完成购买公司股票之日起计算），关于银澎云员工持股计划完成股票购买详见2016年11月1日刊登于《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的公告，公告编号：2016-113。

## 十三、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、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。

## 十四、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

## (1) 担保情况

单位：万元

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 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	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
公司与子公司之间担保情况								
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 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海齐心信息科 技有限公司	2013年06 月03日	800	2013年06月 03日		连带责任保 证	债务人应付 最后一笔货 款到期之日 起两年止	是	否
深圳市齐心供应 链管理有限公司	2016年11 月24日	3,000	2016年12月 01日	1,096.56	连带责任保 证	根据银行审 批期限一年	否	否
齐心商用设备（深 圳）有限公司	2016年07 月27日	2,000	2016年07月 27日		连带责任保 证	根据银行审 批期限一年	否	否
深圳市齐心供应 链管理有限公司	2016年07 月27日	20,000	2016年07月 27日	2,035.54	连带责任保 证	根据银行审 批期限一年	否	否
深圳市齐心供应 链管理有限公司	2016年09 月26日	50,000	2016年11月 07日	6,499.38	连带责任保 证	根据银行审 批期限一年	否	否
北京齐心办公用 品有限公司、深圳 市齐心共赢办公 用品有限公司、齐	2016年05 月20日	25,300	2016年08月 11日	4,282.6	连带责任保 证	根据银行审 批期限一年	否	否

心商用设备（深圳）有限公司、上海齐心办公用品有限公司、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	2016年07月27日	7,451.84	2016年09月19日		0	连带责任保 证	根据银行审 批期限一年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2016年10月20日	5,000	2016年11月01日		0	连带责任保 证	根据银行审 批期限一年	否	否
深圳齐心乐购科技有限公司	2016年10月20日	5,000	2016年11月01日		0	连带责任保 证	根据银行审 批期限一年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2016年01月27日	3,200	2016年01月27日		3,200	连带责任保 证	自担保函生 效日至2019 年1月31日 止	否	否
齐心（亚洲）有限公司、齐心（香港）有限公司	2016年07月11日	16,000	2016年09月19日		9,000	连带责任保 证	根据银行审 批期限一年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2016年07月27日	5,000	2016年08月03日		958.79	连带责任保 证	根据银行审 批期限一年	否	否
深圳齐心乐购科技有限公司	2016年07月27日	5,000	2016年07月27日		5,000	连带责任保 证	根据银行审 批期限一年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2016年09月26日	10,000	2016年10月25日		1,976.61	连带责任保 证	根据银行审 批期限一年	否	否
深圳齐心乐购科技有限公司	2016年09月26日	10,000	2016年10月25日		5,000	连带责任保 证	根据银行审 批期限一年	否	否
深圳齐采科技有限公司	2016年11月24日	850	2016年11月24日		850	连带责任保 证	根据京东审 批期限一年	否	否
深圳市齐心供应	2017年04	10	2017年05月		10	连带责任保	根据卡美审	否	否

链管理有限公司	月 11 日		26 日		证	批期限一年		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			10	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				39,909.47
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			168,611.84	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				39,909.47
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
齐心 (亚洲) 有限公司、齐心 (香港) 有限公司	2016 年 07 月 11 日	10,161.6	2016 年 09 月 19 日	1,844.86	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				1,844.86
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			10,161.6	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				1,844.86
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)			10	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				41,754.33
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			178,773.44	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				41,754.33
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				17.55%				
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)				36,468.24				
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)				36,468.24				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (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

## (2) 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。

## 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

报告期内，公司暂未全面推进开展精准扶贫工作，2017年下半年，公司将计划开展精准扶贫，加大对老少边穷地区的扶持力度。

#### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

不适用

#### (3) 后续精准扶贫计划

下半年，公司将寻找需对口援助的贫困地区，主要以教育扶贫的方式，提升贫困地区基础教育水平，加强对贫困地区学生信息化教育的硬件投入，并以学校为基地，引导当地人民积极参与信息化培训，提高产业效率和产品销售推广能力；通过专业公益机构，在不同的民族典型聚居区组建少儿声合唱团等方式，发掘、整理、传承少数民族地区优秀传统文化。

### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否



## 十六、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。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适

## 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	20,113,034	5.38%	54,267,390	0	0	-19,184,750	35,082,640	55,195,674	12.90%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	20,113,034	5.38%	54,267,390	0	0	-19,184,750	35,082,640	55,195,674	12.90%
其中：境内法人持股	0	0.00%	54,267,390	0	0		54,267,390	54,267,390	12.68%
境内自然人持股	20,113,034	5.38%	0	0	0	-19,184,750	-19,184,750	928,284	0.22%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	353,486,964	94.62%	0	0	0	19,184,750	19,184,750	372,671,714	87.10%
1、人民币普通股	353,486,964	94.62%	0	0	0	19,184,750	19,184,750	372,671,714	87.10%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	373,599,998	100.00%	54,267,390	0	0	0	54,267,390	427,867,388	100.00%

## 股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司非公开发行股票，上市日期：2017年2月27日，发行数量：54,267,390 股。

详情请见：巨潮资讯网-齐心集团-非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要 公告编号：2017-008 披露日期：2017年2月27日

2、根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》，公司股东、原第五届董事会董事陈钦武、陈钦徽于2015年8月因个人原因辞去董事职务，按规定，离任半年后个人股份自动解锁50%，剩余50%的股份在本报告期内的2017年2月16日全部解锁，本报告期内陈钦武解锁12,000,000股，陈钦徽解锁7,200,000股。原公司高管、副总经理李丽于2017年3月17日辞去副总经理职务，离任后半年内所有股份全部锁定，报告期内增加李丽离任锁定股15,250股。

## 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年1月4日收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳齐心集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3216号），核准公司非公开发行不超过76,282,940股新股。

详情请见：巨潮资讯网-齐心集团-关于非公开发行股票获中国证监会核准批复的公告 公告编号：2017-001 披露日期：2017年1月5日

## 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

按照股份变动前 373,599,998 股计算，公司报告期基本每股收益与稀释每股收益为 0.21 元；归属于公司普通股股东的每股净资产为 3.50 元。

按照股份变动后 427,867,388 股计算，公司报告期基本每股收益与稀释每股收益为 0.20 元；归属于公司普通股股东的每股净资产为 5.56 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
平安大华基金管理有 限公司（平安大华安 赢汇富云信 3 号资产 管理计划）	0	0	16,280,217	16,280,217	非公开发行新增 股份	2018 年 2 月 29 日
红塔红土基金管理有 限公司（红塔红土定 增 1 号特定资产管理 计划）	0	0	7,449,432	7,449,432	非公开发行新增 股份	2018 年 2 月 29 日
万向信托有限公司一 万向信托一星辰 38 号事务管理类单一资 金信托	0	0	20,720,276	20,720,276	非公开发行新增 股份	2018 年 2 月 29 日
宁波梅山保税港区东 芷投资合伙企业（有 限合伙）	0	0	9,817,465	9,817,465	非公开发行新增 股份	2018 年 2 月 29 日
李丽	45,750		15,250	61,000	高管离职后锁定	2017 年 9 月 18 日解锁 30,500 股，2018 年 9 月 19 日解锁 30,500 股。
陈钦徽	7,200,000	7,200,000	0	0	高管离职后锁定	2017 年 2 月 16 日全部解锁
陈钦武	12,000,000	12,000,000	0	0	高管离职后锁定	2017 年 2 月 16 日全部解锁
合计	19,245,750	19,200,000	54,282,640	54,328,390	--	--

### 3、证券发行与上市情况

齐心集团非公开发行股票发行情况：

- 1、发行数量：54,267,390 股
- 2、发行后股本总额：427,867,388 股
- 3、发行价格：20.27 元/股
- 4、募集资金总额：1,099,999,995.30 元
- 5、募集资金净额：1,071,222,064.98 元
- 6、上市日期：2017 年2 月28 日

详情请见：巨潮资讯网-齐心集团-非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要 公告编号：2017-008 披露日期：

2017年2月27日

## 二、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		12,483	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市齐心控股有限公司	境内非国有法人	43.14%	184,599,998	0	0	184,599,998	质押	141,300,000
陈钦武	境内自然人	5.61%	24,000,000	0	0	24,000,000	质押	7,500,000
万向信托有限公司—万向信托—星辰 38 号事务管理类单一资金信托	其他	4.84%	20,720,276	20720276	20,720,276	0		
平安大华基金—浦发银行—云南国际信托—云信智兴 2017-207 号单一资金信托	其他	3.80%	16,280,217	16,280,217	16,280,217	0		
东证融汇证券资管—民生银行—东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划	其他	3.40%	14,536,901	0	0	14,536,901		

陈钦徽	境内自然人	3.37%	14,400,000	0	0	14,400,000		
宁波梅山保税港区东芷投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.29%	9,817,465	9,817,465	9,817,465	0		
红塔红土基金—广发银行—厦门信托—厦门信托红塔红土 3 号单一资金信托	其他	1.74%	7,449,432	7449432	7,449,432	0		
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 573 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.58%	6,760,749	6,760,749	0	6,760,749		
张庆杰	境内自然人	1.39%	5,967,000	286212	0	5,967,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	万向信托有限公司—万向信托—星辰 38 号事务管理类单一资金信托、平安大华基金—浦发银行—云南国际信托—云信智兴 2017-207 号单一资金信托、宁波梅山保税港区东芷投资合伙企业(有限合伙)、红塔红土基金—广发银行—厦门信托—厦门信托红塔红土 3 号单一资金信托等以上四家持股,为公司非公开发行股票配售新股,所持股份自新股上市日期 2017 年 2 月 28 日开始,十二个月内不得进行转让。							



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；东证融汇证券资管—民生银行—东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划为公司 2016 年度员工持股计划设立的资产管理计划。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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市齐心控股有限公司	184,599,998	人民币普通股	184,599,998
陈钦武	24,000,000	人民币普通股	24,000,000
东证融汇证券资管—民生银行—东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划	14,536,901	人民币普通股	14,536,901
陈钦徽	14,400,000	人民币普通股	14,400,000
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 573 号证券投资集合资金信托计划	6,760,749	人民币普通股	6,760,749
张庆杰	5,967,000	人民币普通股	5,967,000
张雍龙	5,920,459	人民币普通股	5,920,459
中国工商银行股份有限公司—华商创新成长灵活配置混合型发起式证券投资基金	4,222,156	人民币普通股	4,222,156
国信证券股份有限公司	4,116,635	人民币普通股	4,116,635

云南国际信托有限公司－聚信 6 号证券投资单一资金信托	3,382,416	人民币普通股	3,382,416
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市齐心控股有限公司为公司控股股东，陈钦武先生、陈钦徽先生与实际控制人陈钦鹏先生为兄弟关系；东证融汇证券资管－民生银行－东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划为公司 2016 年度员工持股计划设立的资产管理计划。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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李丽	副总经理	离任	2017年03月17日	因个人原因辞去副总经理职务。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,432,746,300.46	1,146,802,248.84
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	67,072,837.06	68,049,542.19
应收账款	406,188,602.32	329,958,756.53
预付款项	185,859,532.46	127,184,374.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

应收利息	5,274,913.69	3,520,492.44
应收股利		
其他应收款	29,630,079.95	20,531,378.81
买入返售金融资产		
存货	250,595,879.58	210,111,871.03
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	42,758,362.45	31,661,545.20
其他流动资产	64,650,387.44	104,126,824.44
流动资产合计	2,484,776,895.41	2,041,947,034.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	251,954,737.50	143,752,500.00
持有至到期投资		
长期应收款	41,753,587.88	19,841,218.56
长期股权投资		
投资性房地产	129,306,219.66	128,434,118.46
固定资产	444,033,994.29	455,984,149.10
在建工程	10,667,962.90	15,493,642.89
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	89,290,430.59	84,964,457.30
开发支出	10,583,592.72	5,327,377.56
商誉	831,649,602.62	831,649,602.62
长期待摊费用	9,912,629.30	8,913,339.65
递延所得税资产	15,079,996.51	21,893,726.51
其他非流动资产	55,981,582.65	40,454,402.31



非流动资产合计	1,890,214,336.62	1,756,708,534.96
资产总计	4,374,991,232.03	3,798,655,569.30
流动负债：		
短期借款	184,337,235.27	259,730,363.46
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	996,984,709.76	1,382,948,247.18
应付账款	184,785,480.36	187,095,663.05
预收款项	101,675,847.04	95,927,466.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,256,764.58	25,947,843.27
应交税费	13,530,144.76	28,600,583.16
应付利息	20,341.53	18,492.30
应付股利	5,465,347.76	
其他应付款	38,663,581.58	18,088,795.24
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	91,500,000.00	119,250,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,635,219,452.64	2,117,607,454.40

非流动负债：		
长期借款		15,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	280,000,000.00	347,500,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,732,911.92	11,957,826.96
递延所得税负债	1,591,576.10	2,025,642.31
其他非流动负债	53,088,000.00	53,088,000.00
非流动负债合计	342,412,488.02	429,571,469.27
负债合计	1,977,631,940.66	2,547,178,923.67
所有者权益：		
股本	427,867,388.00	373,599,998.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,389,143,221.58	372,188,546.60
减：库存股		
其他综合收益	-1,412,396.15	-3,349,196.90
专项储备		
盈余公积	41,249,439.75	41,249,439.75
一般风险准备		
未分配利润	521,813,234.82	450,088,487.45
归属于母公司所有者权益合计	2,378,660,888.00	1,233,777,274.90
少数股东权益	18,698,403.37	17,699,370.73

所有者权益合计	2,397,359,291.37	1,251,476,645.63
负债和所有者权益总计	4,374,991,232.03	3,798,655,569.30

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	865,854,055.08	482,395,393.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	913,824.00	676,380.00
应收账款	475,516,716.20	459,298,107.15
预付款项	42,895,647.74	35,089,842.53
应收利息	2,543,060.35	1,279,044.02
应收股利		
其他应收款	54,884,962.95	7,575,472.79
存货	199,320,194.41	165,414,111.44
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,589,160.67	70,312,764.19
流动资产合计	1,695,517,621.40	1,222,041,115.71
非流动资产：		
可供出售金融资产	118,540,237.50	23,450,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	19,841,218.56	19,841,218.56

长期股权投资	1,167,359,589.87	1,171,859,589.87
投资性房地产	129,306,219.66	128,434,118.46
固定资产	411,310,919.78	425,591,362.32
在建工程	9,008,416.36	7,455,081.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,063,666.04	54,283,918.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,263,676.04	3,792,920.82
递延所得税资产	11,099,214.47	18,052,385.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,922,793,158.28	1,852,760,594.94
资产总计	3,618,310,779.68	3,074,801,710.65
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	140,806,677.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	600,221,819.65	984,396,776.23
应付账款	167,783,802.40	42,004,314.69
预收款项	125,356,057.96	206,504,361.37
应付职工薪酬	8,450,344.47	11,271,440.99
应交税费	4,886,852.21	12,942,934.09
应付利息		
应付股利	5,465,347.76	

其他应付款	158,038,131.35	187,831,958.87
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	91,500,000.00	119,250,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,241,702,355.80	1,705,008,463.58
非流动负债：		
长期借款		15,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	280,000,000.00	347,500,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,932,911.92	8,157,826.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	283,932,911.92	370,657,826.96
负债合计	1,525,635,267.72	2,075,666,290.54
所有者权益：		
股本	427,867,388.00	373,599,998.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,389,125,449.13	372,170,774.15
减：库存股		
其他综合收益	3,790,875.00	
专项储备		

盈余公积	41,249,439.75	41,249,439.75
未分配利润	230,642,360.08	212,115,208.21
所有者权益合计	2,092,675,511.96	999,135,420.11
负债和所有者权益总计	3,618,310,779.68	3,074,801,710.65

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,340,622,307.57	1,026,866,758.20
其中：营业收入	1,340,622,307.57	1,026,866,758.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,273,186,876.19	984,014,970.58
其中：营业成本	1,072,379,175.31	833,019,316.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,806,245.03	1,745,419.23
销售费用	102,487,134.34	87,061,443.86
管理费用	81,233,779.10	54,167,306.90
财务费用	7,757,183.58	5,893,909.36
资产减值损失	3,523,358.83	2,127,575.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”		

号填列)		
投资收益(损失以“-”号填列)	10,339,151.84	950,125.20
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
其他收益	7,613,238.87	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	85,387,822.09	43,801,912.82
加:营业外收入	7,296,991.22	6,738,625.80
其中:非流动资产处置利得	120,861.14	629,009.93
减:营业外支出	217,364.95	133,576.44
其中:非流动资产处置损失	106,621.16	43,189.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	92,467,448.36	50,406,962.18
减:所得税费用	11,236,474.42	3,550,454.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	81,230,973.94	46,856,507.53
归属于母公司所有者的净利润	80,282,095.13	46,660,266.19
少数股东损益	948,878.81	196,241.34
六、其他综合收益的税后净额	1,936,800.75	-3,153,447.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,936,800.75	-3,153,447.69
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	1,936,800.75	-3,153,447.69
1.权益法下在被投资单位		0.00

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	1,962,375.00	-3,040,000.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		-124,362.00
5.外币财务报表折算差额	-25,574.25	10,914.31
6.其他		0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00
七、综合收益总额	83,167,774.69	43,703,059.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,218,895.88	43,506,818.50
归属于少数股东的综合收益总额	948,878.81	196,241.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.12
（二）稀释每股收益	0.20	0.12

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	505,916,998.40	637,461,945.29
减：营业成本	381,551,353.55	526,904,283.49
税金及附加	3,970,035.20	695,014.46
销售费用	58,982,967.32	65,819,457.57



管理费用	40,416,360.07	34,460,225.61
财务费用	-4,183,734.64	6,621,174.16
资产减值损失	199,588.60	633,285.98
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	1,145,976.51	279,753.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	6,401,871.15	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	32,528,275.96	2,608,257.24
加：营业外收入	371,322.89	2,373,198.68
其中：非流动资产处置利得	119,629.07	629,009.93
减：营业外支出	125,553.42	11,483.73
其中：非流动资产处置损失	89,089.47	9,554.52
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	32,774,045.43	4,969,972.19
减：所得税费用	5,689,545.80	1,603,644.35
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	27,084,499.63	3,366,327.84
五、其他综合收益的税后净额	3,790,875.00	-124,362.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	3,790,875.00	-124,362.00
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	3,790,875.00	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		-124,362.00
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	30,875,374.63	3,241,965.84
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,449,724,763.01	1,124,061,299.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计		

入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	16,446,468.68	4,641,538.35
收到其他与经营活动有关的现金	26,796,052.54	51,113,592.17
经营活动现金流入小计	1,492,967,284.23	1,179,816,430.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,392,162,839.78	796,028,858.65
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		
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	128,827,153.64	82,061,840.53
支付的各项税费	46,855,231.20	13,566,789.54
支付其他与经营活动有关的现金	82,219,816.52	86,490,935.53
经营活动现金流出小计	1,650,065,041.14	978,148,424.25
经营活动产生的现金流量净额	-157,097,756.91	201,668,005.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	629,990,000.00	672,059,400.00
取得投资收益收到的现金	1,323,606.97	963,860.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	368,597.00	3,460.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,968,712.50	
收到其他与投资活动有关的现金	17,216,054.80	91,606,180.91

投资活动现金流入小计	653,866,971.27	764,632,901.83
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	18,842,440.18	8,345,990.80
投资支付的现金	724,394,937.50	627,560,000.00
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	101,250,000.00	249,273,670.20
支付其他与投资活动有关的现金	18,411,293.05	88,318,662.25
投资活动现金流出小计	862,898,670.73	973,498,323.25
投资活动产生的现金流量净额	-209,031,699.46	-208,865,421.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,081,499,995.30	
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	95,328,468.05	813,054,381.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	299,625,523.32	126,403,695.25
筹资活动现金流入小计	1,476,453,986.67	939,458,077.05
偿还债务支付的现金	504,621,596.24	527,239,795.95
分配股利、利润或偿付利息支付 的现金	13,344,317.07	24,547,246.06
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	81,219,767.06	
筹资活动现金流出小计	599,185,680.37	551,787,042.01
筹资活动产生的现金流量净额	877,268,306.30	387,671,035.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响	-3,260,633.26	820,890.95
五、现金及现金等价物净增加额	507,878,216.67	381,294,510.40

加：期初现金及现金等价物余额	582,242,265.52	346,579,816.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,090,120,482.19	727,874,327.17

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	628,842,748.99	772,136,464.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	295,445,589.19	88,091,132.09
经营活动现金流入小计	924,288,338.18	860,227,596.81
购买商品、接受劳务支付的现金	566,704,048.27	299,971,452.59
支付给职工以及为职工支付的现金	52,974,789.00	47,419,925.64
支付的各项税费	18,409,321.04	2,878,670.84
支付其他与经营活动有关的现金	404,043,264.91	40,817,008.93
经营活动现金流出小计	1,042,131,423.22	391,087,058.00
经营活动产生的现金流量净额	-117,843,085.04	469,140,538.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	558,500,000.00	365,619,400.00
取得投资收益收到的现金	595,436.78	279,753.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	320,045.00	2,660.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,050,300.00	
收到其他与投资活动有关的现金	17,216,054.80	91,606,180.91
投资活动现金流入小计	581,681,836.58	457,507,994.33
购建固定资产、无形资产和其他	4,421,084.39	6,816,501.20

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	632,335,737.50	354,107,896.01
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	101,250,000.00	280,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	18,411,293.05	88,318,662.25
投资活动现金流出小计	756,418,114.94	729,243,059.46
投资活动产生的现金流量净额	-174,736,278.36	-271,735,065.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,081,499,995.30	
取得借款收到的现金	95,000,000.00	241,186,027.88
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	209,161,166.32	53,429,172.36
筹资活动现金流入小计	1,385,661,161.62	294,615,200.24
偿还债务支付的现金	489,706,677.34	417,032,966.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,908,482.91	9,695,068.05
支付其他与筹资活动有关的现金	81,219,767.06	
筹资活动现金流出小计	578,834,927.31	426,728,034.77
筹资活动产生的现金流量净额	806,826,234.31	-132,112,834.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	681,598.63	13,112.01
五、现金及现金等价物净增加额	514,928,469.54	65,305,751.16
加：期初现金及现金等价物余额	183,234,227.27	186,456,760.83
六、期末现金及现金等价物余额	698,162,696.81	251,762,511.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	373,599,998.00				372,188,546.60		-3,349,196.90		41,249,439.75		450,088,487.45	17,699,370.73	1,251,476,645.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	373,599,998.00				372,188,546.60		-3,349,196.90		41,249,439.75		450,088,487.45	17,699,370.73	1,251,476,645.63

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	54,267,390.00			1,016,954,674.98		1,936,800.75				71,724,747.37	999,032.64	1,145,882,645.74
(一) 综合收益总额						1,936,800.75				80,282,095.13	999,032.64	83,217,928.52
(二) 所有者投入和减少资本	54,267,390.00			1,016,954,674.98								1,071,222,064.98
1. 股东投入的普通股	54,267,390.00			1,016,954,674.98								1,071,222,064.98
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-8,557,347.76		-8,557,347.76
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,557,347.76		-8,557,347.76



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. 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	427,867,388.00				1,389,143,221.58		-1,412,396.15		41,249,439.75		521,813,234.82	18,698,403.37	2,397,359,291.37

上年金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权益

											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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	373,599,998.00				372,188,546.60		-2,998,581.10		41,249,439.75		345,197,063.83	16,320,863.31	1,145,557,330.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	373,599,998.00				372,188,546.60		-2,998,581.10		41,249,439.75		345,197,063.83	16,320,863.31	1,145,557,330.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-350,615.80				104,891,423.62	1,378,507.42	105,919,315.24
（一）综合收益总额							-350,615.80				104,891,423.62	-121,492.58	104,419,315.24
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												1,500,000.00	1,500,000.00
四、本期期末余额	373,599,998.00				372,188,546.60		-3,349,196.90		41,249,439.75		450,088,487.45	17,699,370.73	1,251,476,645.63

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	373,599,99				372,170,774.				41,249,439.7	212,115,20	999,135,420.

	8.00				15				5	8.21	11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	373,599,99				372,170,774.				41,249,439.7	212,115,20	999,135,420.
	8.00				15				5	8.21	11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	54,267,390				1,016,954,67		3,790,875.00			18,527,151	1,093,540,09
	.00				4.98					.87	1.85
(一) 综合收益总额							3,790,875.00			27,084,499	30,875,374.6
										.63	3
(二) 所有者投入和减少资本	54,267,390				1,016,954,67						1,071,222,06
	.00				4.98						4.98
1. 股东投入的普通股	54,267,390				1,016,954,67						1,071,222,06
	.00				4.98						4.98
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配										-8,557,347.76	-8,557,347.76
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,557,347.76	-8,557,347.76
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	427,867,38				1,389,125,44		3,790,875.00		41,249,439.7	230,642,36	2,092,675,51
	8.00				9.13				5	0.08	1.96

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	373,599,99				372,170,774.		-1,058,581.1		41,249,439.7	207,213,33	993,174,967.
	8.00				15		0		5	6.67	47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	373,599,99				372,170,774.		-1,058,581.1		41,249,439.7	207,213,33	993,174,967.
	8.00				15		0		5	6.67	47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,058,581.10			4,901,871.	5,960,452.64
										54	
（一）综合收益总额							1,058,581.10			4,901,871.	5,960,452.64
										54	

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											



3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	373,599,998.00				372,170,774.15		0.00		41,249,439.75	212,115,208.21	999,135,420.11

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

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 号企业法人营业执照。

公司注册地址：广东省深圳市福田区福虹路世贸广场A幢17楼05-06号；

公司总部地址：广东省深圳市坪山新区锦绣中路18号齐心科技园；

企业法定代表人：陈钦鹏；

公司注册资本：427,867,388.00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的批复”，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。

2010年7月19日，根据公司2010年6月24日召开的2009年度股东大会决议和经该次股东大会通过的修改后的章程规定，公司以截止2009年12月31日总股本12,453.3333万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，增加股本6,226.6666万股，变更后的总股本为18,679.9999万股，变更后注册资本18,679.9999万元。

根据公司2011年第一次临时股东大会审议通过的《深圳市齐心文具股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿及摘要》规定，本公司于本年度以7.85元/股的价格授予126位激励对象489万股限制性股票，增加股本489万股，变更后的总股本19,168.9999万股，变更后注册资本19,168.9999万元。

2012年9月19日，根据2012年5月15日召开的2011年度股东大会决议和经该次股东大会通过的修改后的章程规定，公司以截止2011年12月31日总股本191,689,999.00为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，申请增加注册资本人民币191,689,999.00元。根据公司2012年8月30日第四届董事会第三十三次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票相关事宜的议案》，公司以3.17元/股的价格授予17位激励对象116万股限制性股票，申请增加注册资本为人民币1,160,000.00元。变更后的注册资本为人民币384,539,998.00元，股本为人民币384,539,998.00元。

根据公司2012年7月20日第四届董事会第三十次会议审议通过的《关于调整回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票数量及价格的议案》，公司在办理回购注销手续过程中实施了2011年度权益分派，每10股转增10股，回购股份数量调整为690,000.00股，按照3.925元/股的价格全部进行回购注销，回购注销的股本为人民币690,000.00元。此次回购后公司股本383,849,998.00股，变更后注册资本383,849,998.00元。

根据公司2013年11月29日第五届董事会第五次会议审议通过的《关于回购注销第一期末未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》；同意将因离职已不符合激励条件的原22名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票1,616,000.00股按照3.925元/股的价格全部进行回购注销；同意将因离职已不符合激励条件的原1名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票40,000.00股按照3.17元/股的价格全部进行回购注销；同意将99名激励对象第一期末未达到解锁条件的首次授予的限制性股票2,491,342股按照3.925元/股的价格全部进行回购注销；同意将16名激励对象第一期末未达到解锁条件的已授予的预留限制性股票373,334股按照3.17元/股的价格全部进行回购注销；本次回购注销的股

本总计人民币4,520,676.00元。变更后的注册资本人民币379,329,322.00元，股本人民币379,329,322.00元。

2014年9月29日，经公司第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第七次会议审议通过了《关于回购注销第二期未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意将88名激励对象第二期未达到解锁条件的首次授予的限制性股票2,204,008股按照3.925元/股的价格全部进行回购注销；同意将14名激励对象第二期未达到解锁条件的已授予的预留限制性股票340,001股按照3.17元/股的价格进行回购注销；同意将因离职已不符合激励条件的原11名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票574,666股按照3.925元/股的价格全部进行回购注销；同意将因离职已不符合激励条件的原2名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票66,667股按照3.17元/股的价额全部进行回购注销。本次回购注销的股本总计人民币3,185,342.00元。变更后的注册资本人民币376,143,980.00元，股本人民币376,143,980.00元。

2015年10月13日，经公司第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第十三次会议审议通过《关于回购注销第三期未达到解锁条件的限制性股票的议案》。同意将88名激励对象第三期未达到解锁条件的首次授予的限制性股票2,203,984.00股按照3.925元/股的价格全部进行回购注销；同意将14名激励对象第三期未达到解锁条件的已授予的预留限制性股票339,998.00股按照3.17元/股的价格全部进行回购注销；本次回购注销的股本总计人民币2,543,982.00元。变更后的注册资本人民币373,599,998.00元，股本人民币373,599,998.00元。

公司于2017年2月28日非公开发行新股54,267,390股，发行后公司总股本由373,599,998变更为427,867,388股。变更后的注册资本人民币427,867,388元，股本人民币427,867,388元。

## 2、公司经营范围

公司所属行业为：文教、工美、体育和娱乐用品制造业。

公司经营范围为：（一）文具及办公用品、办公设备的研发、生产和销售（生产场所及执照另行申办）；（二）文教及办公用品、办公设备、纸制品、文化用品、计算机软硬件及耗材、通讯设备、五金交电、电子产品、金融设备、安防系统、会议设备、家具、百货、电器、劳保用品、消防用品、工艺品（象牙及其制品除外）的批发、零售；（三）在计算机硬件、软件、系统整合和通讯技术领域提供技术开发、转让、咨询、服务和销售。（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）提供办公设备及其它日用品的租赁、维修，产品配送及相关配套服务；自有物业租赁；物业管理。预包装食品（不含复热预包装食品）的批发；烟、酒。

## 3、本公司的母公司及实际控制人

本公司的母公司是深圳市齐心控股有限公司，持有本公司43.14%股份。公司的实际控制人是陈钦鹏。

## 4、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2017年7月26日决议批准报出。

本公司2017年半年度纳入合并范围的子公司共19户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准

则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

不适用。

## 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：

本公司及各子公司从事文教、工美、体育和娱乐用品、软件产品和软件服务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认和研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”、18（2）、“研究开发支出”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的财务状况及2017年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公

司之境外子公司确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计

划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。



## 10、金融工具

在本公司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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信

用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，

该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按

照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按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。

### ③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		5.00%
0-6 月	3.00%	
6-12 月	5.00%	
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上		50.00%
3—4 年	80.00%	
4—5 年	80.00%	
5 年以上	100.00%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其他组合：各类押金		5.00%
其他组合：员工备用金、供货保证金		3.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货主要包括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、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，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) 存货取得和发出的计价方法**

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

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

**(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于

“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，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转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权



投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。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（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与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附注四、20“长期资产减值”。

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

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投

资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还

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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其

他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费和广告费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，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量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等

待期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，相应增加负债。

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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商



品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

根据公司的业务类型，公司收入分为两大类：办公用品及设备销售和互联网SAAS软件及服务。在与销售商品和提供劳务相关的风险和报酬都已经转移，没有继续管理权，同时收入金额能够可靠确定并且预计收入金额可以收回，方可确认收入。因为业务的时点有所不同，具体如下：

#### ①办公用品及设备销售确认收入

办公用品及设备销售分为内销和外销：内销模式下，公司销售的各类商品，在货物发给客户于客户收到货物后，确认销售收入；外销模式下，公司以各类商品在实际报关离境时确认收入。

#### ②互联网SAAS软件及服务

公司销售的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。

##### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

##### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

##### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助外，其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

已确认的政府补助需要返还时，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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来

很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

## 33、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

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
公司收购的深圳银澎云计算股份有限公司因其所处行业的固定资产折旧年限为 3—4 年，预计残值率为 5%，公司办公用品办公设备业务固定资产折旧年限为 5-12 年，预计残值率为 10%。为了更加客观真实地反映公司的财务状况和经营成果。根据《企业会计准则》的规定，结合公司实际情况，本着谨慎性原则，公司对各类固定资产的折旧年限、预计净残值率和年折旧率进行调整，变更扩大公司固定资产折旧年限和残值率范围。	详情请见：巨潮资讯网-齐心集团：第六届董事会第八次会议决议公告 公告编号：2017-010 披露日期：2017 年 3 月 20 日	2017 年 01 月 01 日	详情请见：巨潮资讯网- 齐心集团：关于公司会计估计变更的公告 公告编号：2017-013 披露日期：2017 年 3 月 20 日

会计估计变更自2017年1月1日开始适用，变更前后的各类固定资产的折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）		残值率（%）		年折旧率（%）	
		变更前	变更后	变更前	变更后	变更前	变更后
房屋及建筑物	年限平均法	40年	40年	10	10	2.25	2.25
机器设备	年限平均法	5-12年	5-12年	10	5-10	7.5-18	7.5-19
运输设备	年限平均法	5-10年	3-10年	10	5-10	9-18	9-31.67
电子设备	年限平均法	5年	3-5年	10	5-10	18	18-31.67
其他设备	年限平均法	5年	3-5年	10	5-10	18	18-31.67

**34、其他**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**(1) 租赁的归类**

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## (7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2017年6月30日本公司自行开发的云视频软件无形资产在资产负债表中的净额为人民币3,015,925.01元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品反映也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回云视频软件无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

## (8) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金額。

## (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、17%
消费税	不适用。	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%、12.5%、16.5% 计缴。	15%、25%、12.5%、16.5%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
齐心商用设备（深圳）有限公司	15%
深圳市齐心供应链管理有限公司	15%

深圳齐心乐购科技有限公司	15%
杭州麦苗网络技术有限公司	12.5%
齐心（香港）有限公司	16.5%
深圳银澎云计算有限公司	12.5%

## 2、税收优惠

根据深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书深国税坪减免备案[2014]16号文，本公司下属控股子公司齐心商用设备（深圳）有限公司于2013年8月14日被评定为国家级高新技术企业（证书编号：GF201344200045），公司被核准自2013年1月1日至2015年12月31日减按15%税率征收企业所得税。本年度公司重新申请高新技术企业资质复审，并于2016年11月21日复审通过，重新取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644202216），核定自2016年1月1日至2018年12月31日减按15%税率征收企业所得税。

根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26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2014年1月1日起至2020年12月31日止减按15%的税率征收企业所得税，本年度适用税率为15%。

根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26号），本公司下属控股子公司深圳齐心乐购科技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2014年1月1日起至2020年12月31日止减按15%的税率征收企业所得税，本年度适用税率为15%。

本公司之全资子公司杭州麦苗网络技术有限公司于2014年8月1日被浙江省经济和信息化委员会认定为软件企业（证书编号：浙R-2014-0131）。根据财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，从开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，2014年和2015年免征企业所得税，从2016年开始减半征收企业所得税，所得税税率为12.5%。

本公司之全资子公司深圳银澎云计算有限公司为软件企业（证书编号：深RQ-2015-1635）。根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012] 27号）规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2014年为第一个获利年度，2014至2015年度免征企业所得税，2016年至2018年减半征收企业所得税，所得税率12.50%。

本公司之全资子公司深圳银澎云计算有限公司为软件企业，（证书编号：深RQ-2015-1635）。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17%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。



### 3、其他

本公司之全资子公司齐心（香港）有限公司注册于香港，对源于该地区的应纳税所得额，根据香港现行法律、解释公告和惯例按16.5%缴纳所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	126,638.04	88,707.78
银行存款	1,075,899,240.97	574,538,283.34
其他货币资金	356,720,421.45	572,175,257.72
合计	1,432,746,300.46	1,146,802,248.84
其中：存放在境外的款项总额	43,203,645.01	63,641,805.30

其他说明

注：其他货币资金期末余额美元3,580,000.00元为9个月定期存款，美元11,280,182.76元和人民币240,000,000.00元为一年期定期存款，以上合计折人民币342,625,818.27元，均为特定银行承兑汇票的开立及融资放款进行了质押。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 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	66,938,692.00	67,146,627.67
商业承兑票据	134,145.06	902,914.52
合计	67,072,837.06	68,049,542.19

##### (2) 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	16,000,000.00
合计	16,000,000.00

##### (3) 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	505,270,500.74	
合计	505,270,500.74	

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

注：其中合并范围内公司之间因购销业务结算收到的年末已背书或贴现应收票据为488,197,663.68元。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	59,758,235.09	14.06%	4,395,443.30	7.36%	55,362,791.79	70,942,193.70	20.48%	4,681,670.22	6.60%	66,260,523.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	365,284,327.57	85.94%	14,458,517.04	3.96%	350,825,810.53	275,450,509.66	79.52%	11,752,276.61	4.27%	263,698,233.05
合计	425,042,562.66	100.00%	18,853,960.34	4.44%	406,188,602.32	346,392,703.36	100.00%	16,433,946.83	4.74%	329,958,756.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
汇总应收国家电网系统的货款	2,641,200.46	52,824.01	2.00%	本公司销售给国家电网系统的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
北京京东世纪贸易有限公司	42,417,995.20	848,359.90	2.00%	本公司销售给京东的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。

Bantex pty ltd	9,154,524.43	1,830,904.89	20.00%	公司销售给 bantex pty ltd 的货款未收回，已经提起诉讼，根据回收风险按照 20% 单项计提坏账准备，详见本报告附注十二之 2 或有事项所述。
上海宝翰商贸发展有限公司	5,544,515.00	1,663,354.50	30.00%	公司销售给上海宝翰商贸发展有限公司的货款未收回，已经提起诉讼，根据回收风险按照 30% 单项计提坏账准备，详见本报告附注十二之 2 或有事项所述。
合计	59,758,235.09	4,395,443.30	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	300,976,340.82	9,029,290.22	3.00%
7-12 个月	48,527,440.57	2,426,372.04	5.00%
1 年以内小计	349,503,781.39	11,455,662.26	3.28%
1 至 2 年	8,914,336.72	891,433.67	10.00%
2 至 3 年	6,763,092.91	2,028,927.87	30.00%
3 年以上	103,116.55	82,493.24	80.00%
合计	365,284,327.57	14,458,517.04	3.96%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,943,288.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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	收回方式

### (3) 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	523,275.30

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
客户一	货款	382,633.06	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
客户二	货款	93,504.38	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
客户三	货款	30,377.13	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
其他客户小计	货款	16,760.73	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
合计	--	523,275.30	--	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款

					总额的比例 (%)
第一名	非关联方	42,417,995.20	6个月内	848,359.90	9.98
第二名	非关联方	9,137,500.00	6个月内	274,125.00	2.15
		22,843,750.00	7-12月	1,142,187.50	5.37
第三名	非关联方	28,567,348.93	6个月内	857,020.47	6.72
第四名	非关联方	21,771,000.00	6个月内	653,130.00	5.12
第五名	非关联方	20,440,303.02	6个月内	613,209.09	4.81
合计		145,177,897.15		4,388,031.96	34.16

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、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	184,614,019.09	99.33%	125,325,712.00	98.54%
1至2年	1,143,281.21	0.62%	1,522,917.10	1.20%
2至3年			43,634.15	0.03%
3年以上	102,232.16	0.05%	292,111.61	0.23%
合计	185,859,532.46	--	127,184,374.86	--

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：

账龄超过1年的预付款项主要是预付供应商的货款，由于未送货结算故未结转。

**(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	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	关联方	84,070,482.50	1年以内	交易未完成
第二名	非关联方	16,926,249.67	1年以内	交易未完成
第三名	非关联方	16,142,360.89	1年以内	交易未完成
第四名	非关联方	14,576,334.55	1年以内	交易未完成
第五名	非关联方	8,941,851.90	1年以内	交易未完成
合计		140,657,279.51		

其他说明：

截止2017年6月30日，预付款项中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款详见附注十一、6 关联方应收应付款项。子公司深圳齐心乐购科技有限公司为保证及时供货，向其供应商同时也是其股东济南新海诺科贸有限公司预付货款人民币8,407.05万元。

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,274,913.69	3,520,492.44
合计	5,274,913.69	3,520,492.44

**(2) 重要逾期利息**

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：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

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
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						1,773,601.89	7.53%	1,773,601.89	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,315,560.49	100.00%	1,685,480.54	5.38%	29,630,079.95	21,794,317.23	92.47%	1,262,938.42	5.79%	20,531,378.81
合计	31,315,560.49	100.00%	1,685,480.54	5.38%	29,630,079.95	23,567,919.12	100.00%	3,036,540.31	12.88%	20,531,378.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	14,340,960.07	717,048.00	5.00%
1 年以内小计	14,340,960.07	717,048.00	5.00%
1 至 2 年	195,344.62	19,534.47	10.00%
3 年以上	650,000.00	325,000.00	50.00%
合计	15,186,304.69	1,061,582.47	6.99%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
各类押金	7,001,020.53	350,051.03	5.00%
员工备用金、供货保证金	9,128,235.27	273,847.04	3.00%
合计	16,129,255.80	623,898.07	3.87%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 490,461.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,841,521.44

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
上海泓名翰商贸有限公司	预付货款	1,773,601.89	无法收回	经管理层审批	否
其他客户小计	其他应收款	67,919.55	无法收回	经管理层审批	否
合计	--	1,841,521.44	--	--	--

其他应收款核销说明：

**(4) 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	9,236,123.19	7,344,261.33
各类押金	8,043,150.58	6,119,235.65
员工借款	1,497,000.00	710,000.00
代付社保、公积金	778,343.84	450,808.76
其他	703,520.61	2,943,613.38
其他业务款项	10,364,845.07	
往来款	692,577.20	6,000,000.00
合计	31,315,560.49	23,567,919.12

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	客户往来款	10,364,845.07	1 年以内	33.10%	518,242.25
第二名	各类押金	2,882,194.96	1 年以内	9.20%	144,109.75
第三名	各类押金	1,432,355.80	1-2 年	4.57%	71,617.79
第四名	员工备用金、供货保 证金	850,397.71	1 年以内	2.72%	25,511.93
第五名	员工备用金、供货保 证金	835,709.00	1 年以内	2.67%	25,071.27
合计	--	16,365,502.54	--	52.26%	784,552.99

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	16,588,994.32		16,588,994.32	16,027,147.49		16,027,147.49
在产品	2,056,795.20		2,056,795.20	6,708,820.91		6,708,820.91
库存商品	230,103,297.13	1,037,978.51	229,065,318.62	184,146,551.56	1,015,576.15	183,130,975.41
委托加工物资	1,539,548.06		1,539,548.06	1,422,136.96		1,422,136.96
低值易耗品	1,300,165.15		1,300,165.15	1,504,667.62		1,504,667.62
发出商品	45,058.23		45,058.23	1,318,122.64		1,318,122.64
合计	251,633,858.09	1,037,978.51	250,595,879.58	211,127,447.18	1,015,576.15	210,111,871.03

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,015,576.15	596,540.20		574,137.84		1,037,978.51
合计	1,015,576.15	596,540.20		574,137.84		1,037,978.51

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
产成品	产成品可变现净值低于成本的，按差异计提存货跌价准备	产成品可变现净值高于于成本的，按差异转回存货跌价准备	计提跌价的存货对外销售，按照销售部分差额结转跌价准备

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	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
一年内到期的其他非流动资产	42,758,362.45	31,661,545.20
合计	42,758,362.45	31,661,545.20

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金待摊	1,580,608.99	1,616,213.88
其他待摊费用	4,907,491.90	893,594.88
广告费待摊	679,245.28	2,939,249.09
银行理财产品	50,000,000.00	90,594,536.91
待抵扣进项税	3,080,513.12	6,228,629.83
出口退税	1,843,484.31	1,854,599.85
即征即退增值税退税	2,559,043.84	0.00
合计	64,650,387.44	104,126,824.44

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

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
可供出售权益工具：	251,954,737.50		251,954,737.50	143,752,500.00		143,752,500.00
按公允价值计量的	60,132,237.50		60,132,237.50	17,480,000.00		17,480,000.00
按成本计量的	191,822,500.00		191,822,500.00	126,272,500.00		126,272,500.00
合计	251,954,737.50		251,954,737.50	143,752,500.00		143,752,500.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	62,035,737.50			62,035,737.50
公允价值	60,132,237.50			60,132,237.50
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-1,903,500.00			-1,903,500.00

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期 减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
EasyPrint Inc.	67,622,500.00			67,622,500.00					14.10%	
深圳市一览网络股份有限公司	35,200,000.00			35,200,000.00					10.00%	
犀思云（苏州）云计算有限公司	23,450,000.00			23,450,000.00					5.41%	
大赉科技（北京）有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00					12.50%	
深圳好视通智能硬件科技有限公司		11,550,000.00		11,550,000.00					35.00%	
深圳齐采科技有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00					40.00%	

合计	126,272,500.00	65,550,000.00		191,822,500.00					--	
----	----------------	---------------	--	----------------	--	--	--	--	----	--



#### **(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

不适用

#### **(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

不适用

其他说明

本公司于2017年1月和3月合计投资5,000.00万元持有大赉科技（北京）有限公司12.5%的股权。为了更好的了解被投资企业的经营情况并保障公司对外投资的安全性，本公司在该公司派有一名董事，但是，根据该公司的董事会席位分布情况以及对重大事项董事表决权的规定，本公司难以通过董事会对该公司实际上实施重大影响。由于大赉科技（北京）有限公司为非公众公司，无其股权的公开市场交易价格，因此，本公司对该项投资作为可供出售金融资产按成本法核算。

本公司子公司深圳银澎云于2017年3月投资1155万元持有合资公司深圳好视通智能硬件科技有限公司35%的股权，公司委派一名监事，根据该公司的董事会席位分布情况以及对重大事项董事表决权的规定，本公司难以通过董事会对该公司实际上实施重大影响。因此，本公司对该项投资作为可供出售金融资产按成本法核算。

本公司原控股子公司深圳齐采科技有限公司，公司于2017年3月出售其45%股权，公司目前持有其40%股权，从2017年3月29日公司对其不再具有控制权。

### **15、持有至到期投资**

#### **(1) 持有至到期投资情况**

不适用

#### **(2) 期末重要的持有至到期投资**

不适用

#### **(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	46,012,007.26		46,012,007.26	21,771,000.00		21,771,000.00	
其中：未实现融资收益	-4,258,419.38		-4,258,419.38	-1,929,781.44		-1,929,781.44	4.75%
合计	41,753,587.88		41,753,587.88	19,841,218.56		19,841,218.56	--

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

期末长期应收款中最晚到期日2020年12月31日，公司以同期银行三年贷款利率4.75%作为折现率计提未确认的融资收益。

**17、长期股权投资**

不适用

**18、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	137,188,966.21			137,188,966.21
2.本期增加金额	2,622,488.38			2,622,488.38
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程 转入	2,622,488.38			2,622,488.38
(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	139,811,454.59			139,811,454.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,754,847.75			8,754,847.75
2.本期增加金额	1,750,387.18			1,750,387.18
(1) 计提或摊销	1,550,936.90			1,550,936.90
(2) 固定资产转入	199,450.28			199,450.28
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,505,234.93			10,505,234.93
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	129,306,219.66			129,306,219.66
2.期初账面价值	128,434,118.46			128,434,118.46

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 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

为加强供应商管理和提高坪山工业园区厂房资产使用效益，公司合理调整生产布局，2016年1月1日，公司将部分生产、办公楼层出租给自有品牌供应商及外协厂商，出租部分的生产、办公楼层资产转作投资性房地产并采用成本价值计量，转换日其账面原值139,811,454.59元，累计折旧5,854,673.88元，转换日至资产负债表日计提折旧4,650,561.05元。

## 19、固定资产

### (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	350,303,673.73	139,894,731.18	29,768,394.46	9,731,342.60	77,262,088.61	606,960,230.58
2.本期增加金额	519,103.91	1,234,048.93	2,120,529.86	184,051.28	4,543,057.84	8,600,791.82

(1) 购置	519,103.91	1,234,048.93	2,120,529.86	184,051.28	1,198,069.68	5,255,803.66
(2) 在建工程转入					3,344,988.16	3,344,988.16
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,622,488.38	16,451.80	785,222.95	1,698,380.74	398,289.16	5,520,833.03
(1) 处置或报废		16,451.80	785,222.95	1,698,380.74	398,289.16	2,898,344.65
(2) 其他	2,622,488.38					2,622,488.38
4.期末余额	348,200,289.26	141,112,328.31	31,103,701.37	8,217,013.14	81,406,857.29	610,040,189.37
二、累计折旧						
1.期初余额	23,241,837.57	60,822,114.54	13,602,289.76	5,595,756.62	47,714,082.99	150,976,081.48
2.本期增加金额	5,498,713.23	5,804,961.21	2,847,619.03	548,081.73	4,378,078.50	19,077,453.70
(1) 计提	5,498,713.23	5,804,961.21	2,847,619.03	548,081.73	4,378,078.50	19,077,453.70
3.本期减少金额	1,750,387.18	5,350.94	566,049.71	1,520,036.35	205,515.92	4,047,340.10
(1) 处置或报废		5,350.94	566,049.71	1,520,036.35	205,515.92	2,296,952.92
(2) 其他	1,750,387.18					1,750,387.18
4.期末余额	26,990,163.62	66,621,724.81	15,883,859.08	4,623,802.00	51,886,645.57	166,006,195.08
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	321,210,125.64	74,490,603.50	15,219,842.29	3,593,211.14	29,520,211.72	444,033,994.29
2.期初账面价值	327,061,836.16	79,072,616.64	16,166,104.70	4,135,585.98	29,548,005.62	455,984,149.10

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

不适用

其他说明

本期计提折旧额19,077,453.70元，本期由在建工程转入固定资产原值为3,344,988.16元，本期由固定资产房屋建筑物转入投资性房地产的原值为2,622,488.38元，累计折旧1,750,387.18元，具体详见附注六、13投资性房地产。

## 20、在建工程

## (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
软件开发	8,708,481.21		8,708,481.21	12,124,204.94		12,124,204.94
机器设备安装	299,935.15		299,935.15	299,935.15		299,935.15
自制模具	1,659,546.54		1,659,546.54	3,069,502.80		3,069,502.80
合计	10,667,962.90		10,667,962.90	15,493,642.89		15,493,642.89

## (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
软件开发	5,928,300.00	12,124,204.94	1,553,335.07		4,969,058.80	8,708,481.21	26.20%	26.20%				其他
机器设备安装	4,872,200.00	299,935.15	0.00			299,935.15						其他
自制模具	2,820,000.00	3,069,502.80	1,935,031.90	3,344,988.16		1,659,546.54	68.62%	68.62%				其他
合计	13,620,500.00	15,493,642.89	3,488,366.97	3,344,988.16	4,969,058.80	10,667,962.90	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

**21、工程物资**

不适用

**22、固定资产清理**

不适用

**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、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	合计
一、账面原值							
1.期初余额	35,780,552.00	3,466,250.50		2,063,535.30	62,960,064.93	14,818,714.37	119,089,117.10
2.本期增加金额		152,912.62		10,354,390.59	1,197,247.57	1,380,000.00	13,084,550.78



(1) 购置		152,912.62		10,354,390.59	1,197,247.57	1,380,000.00	13,084,550.78
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				51,198.11	116,066.83		167,264.94
(1) 处置				51,198.11	116,066.83		167,264.94
4. 期末余额	35,780,552.00	3,619,163.12		12,366,727.78	64,041,245.67	16,198,714.37	132,006,402.94
二、累计摊销							
1. 期初余额	4,591,837.41	2,059,600.11		1,031,747.46	18,883,091.86	7,558,382.96	34,124,659.80
2. 本期增加金额	357,805.52	160,255.78		604,967.39	6,765,628.40	795,706.83	8,684,363.92
(1) 计提	357,805.52	160,255.78		604,967.39	6,765,628.40	795,706.83	8,684,363.92
3. 本期减少金额				1,481.36	91,570.01		93,051.37
(1) 处置				1,481.36	91,570.01		93,051.37
4. 期末余额	4,949,642.93	2,219,855.89		1,635,233.49	25,557,150.25	8,354,089.79	42,715,972.35
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	30,830,909.07	1,399,307.23		10,731,494.29	38,484,095.42	7,844,624.58	89,290,430.59
2.期初账面 价值	31,188,714.59	1,406,650.39		1,031,787.84	44,076,973.07	7,260,331.41	84,964,457.30

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 3.87%。

## (2) 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：

本期摊销金额为8,684,363.92元。

本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产账面余额345.45万元占无形资产年末余额的比例为3.87%。

公司去年非同一控制收购深圳银澎云计算有限公司100%股权，经评估合并日无形资产公允价值较账面价值增加17,362,648.40元，根据其合理经济使用年限，公司按照3年进行摊销，本期1-6月合计计提摊销金额2,893,774.74元。

## 26、开发支出

单位：元

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

好视通视频会议	5,327,377.56	5,415,523.30			204,213.80			10,538,687.06
其他		44,905.66						44,905.66
合计	5,327,377.56	5,460,428.96			204,213.80			10,583,592.72

其他说明

本公司开发支出主要是控股子公司深圳银澎云计算有限公司自行开发云视频会议相关软件支出。

## 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
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
深圳银澎云计算有限公司	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
北京齐心办公用品有限公司	3,185,006.68			3,185,006.68
合计	3,185,006.68			3,185,006.68

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

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

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

本公司2016年4月非同一控制收购了深圳银澎云计算有限公司100%的股权，成为该公司控股股东。深圳银澎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509,274,583.18元，于编制合并财务报表时列示为商誉；另外合并日公司资产的公允价值大于账面价值17,362,648.40元，该应纳税暂时性差异在确认递延所得税负债的同时，相关的递延所得税费用2,604,397.26元，调整企业合并中确认的商誉。

## 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	8,693,740.08	2,559,743.10	1,499,639.22		9,753,843.96
通信费	77,830.17	14,563.11	42,452.82		49,940.46
广告费	141,769.40		32,924.52		108,844.88
合计	8,913,339.65	2,574,306.21	1,575,016.56		9,912,629.30

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	21,577,419.39	4,884,481.28	20,486,063.29	4,275,168.49
内部交易未实现利润	1,511,166.04	377,791.51	4,320,955.12	1,080,238.78
可抵扣亏损	37,367,394.88	9,341,848.72	59,703,495.51	14,925,873.88
公允价值变动	1,903,500.00	475,875.00	4,520,000.00	1,130,000.00
未确认融资收益			1,929,781.44	482,445.36
合计	62,359,480.31	15,079,996.51	90,960,295.36	21,893,726.51

**(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
非同一控制企业合并资产评估增值	10,610,507.33	1,591,576.10	13,504,282.09	2,025,642.31
合计	10,610,507.33	1,591,576.10	13,504,282.09	2,025,642.31

**(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		15,079,996.51		21,893,726.51
递延所得税负债		1,591,576.10		2,025,642.31

**(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	46,367,853.27	39,567,788.17
资产减值准备		300,000.00
合计	46,367,853.27	39,867,788.17

**(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
2017 年			
2018 年	6,754,119.76	6,754,119.76	
2019 年	6,329,737.21	6,329,737.21	

2020 年	7,895,253.75	7,895,253.75	
2021 年	18,588,677.45	18,888,677.45	
2022 年	6,800,065.10		
合计	46,367,853.27	39,867,788.17	--

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
预付工程款	3,686,447.82	2,422,564.10
定期存款	95,053,497.28	69,693,383.41
减：一年内到期部分（见附注六、9）	-42,758,362.45	-31,661,545.20
合计	55,981,582.65	40,454,402.31

其他说明：

定期存款为杭州麦苗网络技术有限公司合计926.92 万元半年期定期存款、8,061.15万元两年期定期存款和300.00万元三年期定期存款，其中有4,116.92万元本金于2018年6月30日前到期，故将其转入一年内到期的其他非流动资产，剩余部分最早一笔定期存款到期日为2018年7月22日，最后一笔定期存款到期日为2019年6月3日，公司有能力且有意愿持有该定期存款至到期后支取。

### 31、短期借款

#### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保借款	184,337,235.27	259,730,363.46
合计	184,337,235.27	259,730,363.46

短期借款分类的说明：

上述借款担保情况详见附注十一、5（3）关联方担保情况。

**(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。

截止2017年6月30日，不存在已到期未偿还的短期借款情况。

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

不适用

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	122,143,559.89	123,232,445.16
银行承兑汇票	874,841,149.87	1,259,715,802.02
合计	996,984,709.76	1,382,948,247.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、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	177,359,781.80	177,202,398.01
1 至 2 年	2,931,714.58	8,357,198.12
2 至 3 年	3,176,200.24	355,864.45
3 年以上	1,317,783.74	1,180,202.47
合计	184,785,480.36	187,095,663.05

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市旭瑞贸易有限公司	3,475,628.51	未结算付款
深圳市宝航建设工程有限公司	759,840.53	未结算付款
合计	4,235,469.04	--

其他说明：

截止2017年6月30日，应付账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	98,802,910.27	93,628,712.86
1 至 2 年	1,985,656.59	1,598,093.02
2 至 3 年	887,280.18	700,660.86
合计	101,675,847.04	95,927,466.74

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

超过1年的预收款项主要系以前年度预收客户货款，客户未提货，因此未结算所致。

截止2017年6月30日，本公司无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。



### 37、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	25,845,337.24	116,502,381.49	124,199,835.46	18,147,883.27
二、离职后福利-设定提存计划	102,506.03	4,633,693.46	4,627,318.18	108,881.31
合计	25,947,843.27	121,136,074.95	128,827,153.64	18,256,764.58

#### (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	25,730,544.46	108,291,991.14	115,995,155.38	18,027,380.22
2、职工福利费	2,058.50	3,462,052.60	3,464,111.10	0.00
3、社会保险费	81,651.81	2,670,749.83	2,662,692.59	89,709.05
其中：医疗保险费	73,778.19	2,334,588.90	2,327,369.13	80,997.96
工伤保险费	1,468.72	122,895.37	122,729.49	1,634.60
生育保险费	6,404.90	213,265.56	212,593.97	7,076.49
4、住房公积金	0.00	2,007,798.22	2,007,604.22	194.00
5、工会经费和职工教育经费	482.47	69,218.40	69,700.87	0.00
8、其他	30,600.00	571.30	571.30	30,600.00
合计	25,845,337.24	116,502,381.49	124,199,835.46	18,147,883.27

**(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	95,789.93	4,380,667.58	4,371,370.32	105,087.19
2、失业保险费	6,716.10	253,025.88	255,947.86	3,794.12
合计	102,506.03	4,633,693.46	4,627,318.18	108,881.31

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的14%、1.8%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,607,636.84	15,115,382.57
企业所得税	3,728,069.46	8,293,968.34
个人所得税	1,566,216.56	1,209,181.17
城市维护建设税	455,503.78	1,147,672.92
教育费附加	349,954.60	829,454.00
其他	2,822,763.52	2,004,924.16
合计	13,530,144.76	28,600,583.16

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	20,341.53	18,492.30
合计	20,341.53	18,492.30

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：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,465,347.76	
合计	5,465,347.76	

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：

#### 41、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	6,156,795.60	5,502,317.06
运费	3,284,843.71	6,302,966.36
广告费	300,035.54	806,885.88
其他业务款项	24,184,608.00	0.00
其他	4,737,298.73	5,476,625.94
合计	38,663,581.58	18,088,795.24

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

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
一年内到期的长期借款	24,000,000.00	18,000,000.00
一年内到期的长期应付款	67,500,000.00	101,250,000.00
合计	91,500,000.00	119,250,000.00

其他说明：

本公司以持有的杭州麦苗网络技术有限公司100%的股权质押，取得为期3年的长期借款，即2015年5月至2018年5月，同时合同要求贷款本金部分自发放之日起每6个月末的20日偿还人民币900.00万元，最后一笔贷款1500万元于2018年5月25日到期偿还，因此将一年内到期的偿还贷款重分类至一年内到期的非流动负债。

#### 44、其他流动负债

不适用

#### 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
质押借款	24,000,000.00	33,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、31）	-24,000,000.00	-18,000,000.00
合计		15,000,000.00

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

不适用

### (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）

不适用

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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

## 47、长期应付款

### (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
麦苗股权收购款	67,500,000.00	168,750,000.00
其中：唐樨瑾	43,470,000.00	108,675,000.00
陈克	3,780,000.00	9,450,000.00
袁震星	3,375,000.00	8,437,500.00
上海阿米巴创业投资合伙企业（有限合伙）	16,875,000.00	42,187,500.00
银澎云股权收购款	280,000,000.00	280,000,000.00
其中：新余中兴达投资合伙企业（有限合伙）	224,000,000.00	224,000,000.00

新余新云众投资管理合伙企业（有限合伙）	56,000,000.00	56,000,000.00
减：一年内到期部分（附注六、30）	67,500,000.00	101,250,000.00
合计	280,000,000.00	347,500,000.00

其他说明：

本公司2015年4月收购杭州麦苗网络技术有限公司100%股权，根据协议约定股权转让款分三期支付，收购当年支付了第一期50%的款项，2017年4月支付了第二期30%的款项，剩下的20%于2018年进行支付，故将2018年即将支付的6,750.00万元转入一年内到期的非流动负债。

2016年4月本公司收购深圳银澎云计算有限公司100.00%股权，银澎云股权收购款期末余额为未支付的银澎云原股东的交易对价。本次收购情况详见本报告附注七之1所述。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### （1）长期应付职工薪酬表

不适用

##### （2）设定受益计划变动情况

不适用

#### 49、专项应付款

不适用

#### 50、预计负债

不适用

#### 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	11,957,826.96		4,224,915.04	7,732,911.92	收到深圳财政委资

					助款
合计	11,957,826.96		4,224,915.04	7,732,911.92	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业设计中心	1,850,000.00		900,000.00		950,000.00	与资产相关
SAP 信息化系统	1,555,555.58		333,333.33		1,222,222.25	与资产相关
自动化现代化物流中心	2,188,965.52		428,275.85		1,760,689.67	与资产相关
齐心产业链电子商务平台项目	2,563,305.86		2,563,305.86		0.00	与资产相关
基于分布式云引擎技术的低带宽高清云会议平台项目	800,000.00				800,000.00	与资产相关
超大容量超高清分布式集群会议研发项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
合计	11,957,826.96		4,224,915.04		7,732,911.92	--

其他说明：

①2015年1月30日，深圳市经济贸易和信息化委员会和深圳市财政委员会出具《市经信息委、市财政委关于下达2014年度深圳市工业设计中信资助计划的通知》，就“深圳齐心集团股份有限公司工业设计中心”项目，向深圳齐心集团股份有限公司拨付专项项目资助款300.00万元整。

②2015年3月6日，深圳市经济贸易和信息化委员会和深圳市财政委员会出具《市经信息委、市财政委关于下达2014年度市产业转型专项资金两化融合项目资助计划的通知》，就“齐心SAP信息化系统”项目，向深圳齐心集团股份有限公司拨付专项项目资助款200.00万元整。

③2015年12月22日，深圳市经济贸易和信息化委员会出具《市经贸信息委关于2015年度电子商务专项资金电子商务物流配送体系建设项目资助计划公示的通知》，就“深圳齐心集团股份有限公司自动化现代化物流中心建设”项目，向深圳齐心集团股份有限公司拨付专项项目资助款276.00万元整。

④2015年12月，深圳市经济贸易和信息化委员会批准深圳齐心集团股份有限公司申报的《齐心产业链电子商务平

台项目》，将其列入2015年度第三批互联网产业扶持计划以财政贴息方式安排资助资金，并于2016年4月26日向深圳齐心集团股份有限公司拨付资助款1,117.00万元整。

⑤2015年10月13日，深圳市科技创新委员会下达《深圳市2015年创业资助项目（第六批）公示》，就“基于分布式云引擎技术的低带宽高清云会议平台”项目，向深圳银澎云计算有限公司拨付专项资助款80.00万元整，该笔款项于2016年2月2日收到。

⑥2016年4月27日，深圳市科技创新委员会下达《深圳市科技创新委员会2016年第二批拟资助项目的公示》，就“超大容量超高清分布式集群会议研发”项目，向深圳银澎云计算有限公司拨付专项资助款300.00万元整，该笔款项于2016年6月29日收到。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海和君投资咨询有限公司	2,528,000.00	2,528,000.00
诺安资产管理有限公司	50,560,000.00	50,560,000.00
合计	53,088,000.00	53,088,000.00

其他说明：

本公司与诺安资产管理有限公司和上海和君投资咨询有限公司共同出资成立了深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙），详见本报告附注八之（1）之注3所述。其他合伙人投入资金在本合并报表中作为其他非流动负债列报。

## 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	373,599,998.00	54,267,390.00				54,267,390.00	427,867,388.00

其他说明：

（1）公司非公开发行股票，发行数量：54,267,390 股

（2）公司股东、原第五届董事会董事陈钦武、陈钦徽于2015年8月因个人原因离职，按以上规定，离职半年后个人股份



自动解锁50%，剩余50%的股份在本报告期内的2017年2月16日全部解锁，本报告期内陈钦武解锁12,000,000股，陈钦徽解锁7,200,000股。

(3) 原公司高管、副总经理李丽于2017年3月17日辞去副总经理职务，离任后半年内所有股份全部锁定，报告期内增加李丽离职锁定股15,250股。

## 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

不适用

## 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）	372,170,774.15	1,016,954,674.98		1,389,125,449.13
其他资本公积	17,772.45			17,772.45
合计	372,188,546.60	1,016,954,674.98		1,389,143,221.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的变动为公司报告期内通过非公开发行新股5,4267,390股，资本溢价的部分导致资本公积的变动。

## 56、库存股

不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综	-3,349,196.9	1,460,925.		-475,875.0	1,936,800.		-1,412,3

合收益	0	75		0	75		96.15
可供出售金融资产公允价值	-3,390,000.0	1,486,500.		-475,875.0	1,962,375.		-1,427,6
变动损益	0	00		0	00		25.00
外币财务报表折算差额	40,803.10	-25,574.25			-25,574.25		15,228.8
其他综合收益合计	-3,349,196.9	1,460,925.		-475,875.0	1,936,800.		-1,412,3
	0	75		0	75		96.15

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	41,249,439.75			41,249,439.75
合计	41,249,439.75			41,249,439.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法及公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 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	450,088,487.45	345,197,063.83

调整后期初未分配利润	450,088,487.45	345,197,063.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,282,095.13	104,891,423.62
应付普通股股利	8,557,347.76	
期末未分配利润	521,813,234.82	450,088,487.45

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。

## 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	1,323,583,252.12	1,065,982,243.35	1,005,143,157.45	827,286,138.58
其他业务	17,039,055.45	6,396,931.96	21,723,600.75	5,733,177.42
合计	1,340,622,307.57	1,072,379,175.31	1,026,866,758.20	833,019,316.00

## 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	1,852,097.73	893,794.20
教育费附加	1,320,076.71	655,174.85
房产税	2,198,614.64	
印花税	412,465.81	
堤围防护费	745.14	29,214.88
其他	22,245.00	167,235.30

合计	5,806,245.03	1,745,419.23
----	--------------	--------------

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,847,223.04	26,925,766.49
运输费	19,359,191.00	19,260,538.37
租赁管理费	7,355,219.57	7,402,640.50
市场费	13,999,801.21	14,696,660.83
折旧费	4,685,352.48	5,184,304.98
差旅费	2,435,747.79	1,930,044.40
商场费	2,548,496.50	2,189,879.67
办公费	2,176,712.25	1,945,931.89
中介服务费	3,992,500.00	2,885,359.46
业务关系费	692,164.39	520,582.34
专项费用	1,651,343.08	789,998.15
其他	3,743,383.03	3,329,736.78
合计	102,487,134.34	87,061,443.86

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,334,824.52	14,286,138.61
研发费用	26,345,652.94	12,841,895.53
折旧费	6,888,915.79	7,223,040.69
中介咨询服务费	3,040,143.94	5,508,566.36

办公费	2,721,358.99	2,238,992.38
无形资产摊销	6,408,871.25	2,574,450.81
差旅费	2,302,747.28	1,466,320.67
租赁管理费	7,460,517.23	5,141,355.33
税金	0.00	478,689.29
其他	3,730,747.16	2,407,857.23
合计	81,233,779.10	54,167,306.90

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,586,815.07	11,308,133.00
减：利息收入	14,229,690.41	6,394,007.97
银行手续费	1,588,051.79	3,582,126.37
汇兑损益	4,851,479.78	-2,596,974.59
其他	-39,472.65	-5,367.45
合计	7,757,183.58	5,893,909.36

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,461,715.82	1,795,759.88
二、存货跌价损失	61,643.01	331,815.35
合计	3,523,358.83	2,127,575.23

其他说明：

**67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品取得的收益	774,646.70	450,125.20
处置子公司确认的投资收益	9,334,505.14	
收到的现金分红	230,000.00	500,000.00
合计	10,339,151.84	950,125.20

其他说明：

注：处置子公司确认的投资收益为处置公司原控股子公司齐采科技部分股权所产生的收益。

**69、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
递延收益摊销（详见附注六、33）	4,224,915.04	0.00
深圳经信委提升国际化经营补贴款	120,000.00	0.00
高新技术企业倍增支持资金	461,000.00	0.00
贴息补助（知识产权质押贷，成长贷）	628,300.00	0.00
深圳福田国库标准化战略补贴	305,000.00	0.00
深圳经贸委产业转型补助	1,050,000.00	0.00
深圳市福田企业产业发展专项资金	500,000.00	0.00
深圳市社会保险基金管理局生育津贴	180,000.00	0.00
其他财政补贴	144,023.83	0.00

合计	7,613,238.87	0.00
----	--------------	------

## 70、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
非流动资产处置利得合计	120,861.14	629,009.93	120,861.14
其中：固定资产处置利得	120,861.14	629,009.93	120,861.14
政府补助	0.00	5,045,585.73	0.00
其他	7,176,130.08	1,064,030.14	7,176,130.08
合计	7,296,991.22	6,738,625.80	7,296,991.22

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊 销（详见附注 六、33）		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	0.00	553,869.72	与收益相关
2015 年度产 业转型升级 专项资金补 助		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	0.00	1,000,000.0 0	与收益相关
市场监督管 理局 2015 年 第三批资金 补助		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	0.00	35,000.00	与收益相关
收提升国际 化经营补贴 款		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	否	0.00	78,700.00	与收益相关

			的补助					
深圳市科技创新委员会 2016 年第二批政府资助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0.00	3,000,000.00	与收益相关
其他财政补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	0.00	378,016.01	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	0.00	5,045,585.73	--

其他说明：

## 71、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
非流动资产处置损失合计	106,621.16	43,189.52	106,621.16
其中：固定资产处置损失	106,621.16	43,189.52	106,621.16
其他	110,743.79	90,386.92	110,743.79
合计	217,364.95	133,576.44	217,364.95

其他说明：

## 72、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	5,517,926.98	2,665,328.79
递延所得税费用	5,718,547.44	885,125.86



合计	11,236,474.42	3,550,454.65
----	---------------	--------------

## (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	92,467,448.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,116,862.09
子公司适用不同税率的影响	-7,350,639.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,448,973.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,185.01
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	-5,458,047.25
研发加计扣除影响	-2,509,490.12
所得税费用	11,236,474.42

其他说明

## 73、其他综合收益

详见附注。

## 74、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	3,390,323.83	15,641,781.26
其他营业外收入	353,041.78	4,890,916.58
利息收入	11,165,482.84	5,206,367.62
保险赔款		35,692.00
往来款	11,887,204.09	25,338,834.71

合计	26,796,052.54	51,113,592.17
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁管理费	13,717,297.33	12,946,764.25
市场费用	13,433,213.69	12,175,232.01
中介服务费	7,679,174.21	7,974,860.87
差旅费	4,867,402.65	3,461,327.96
商场费用	2,579,494.43	2,285,934.96
办公费	2,615,774.76	1,891,657.21
业务关系费	1,064,503.36	836,607.28
水电费	1,423,237.04	240,064.85
电讯费	1,318,556.09	997,966.22
低值易耗品	89,885.73	175,403.23
专项费用	1,396,030.67	1,627,784.65
维护修理费	962,476.95	282,936.27
往来款	18,988,165.02	27,754,901.49
其他以现金支付的费用小计	12,084,604.59	13,839,494.28
合计	82,219,816.52	86,490,935.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 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
东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划	17,216,054.80	51,735,000.00

南华期货齐心共赢 1 号资产管理计划	0.00	39,871,180.91
合计	17,216,054.80	91,606,180.91

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 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
东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划	17,216,054.80	50,000,000.00
南华期货齐心共赢 1 号资产管理计划	1,195,238.25	38,318,662.25
合计	18,411,293.05	88,318,662.25

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 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
承兑汇票质押存款	299,464,884.44	126,403,695.25
保函质押存款	160,638.88	0.00
合计	299,625,523.32	126,403,695.25

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 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
承兑汇票质押存款	77,691,358.27	
非公开发行股票费用	3,528,408.79	
合计	81,219,767.06	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 75、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	81,230,973.94	46,856,507.53
加：资产减值准备	3,523,358.83	2,127,575.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,628,390.60	21,297,622.08
无形资产摊销	8,684,363.92	2,724,346.43
长期待摊费用摊销	1,575,016.56	660,937.81
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）	-14,239.98	-585,820.41
财务费用（收益以“-”号填列）	15,586,815.07	-2,596,974.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,339,151.84	-950,125.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,813,730.00	841,162.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-434,066.21	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,484,008.55	-2,746,164.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-94,208,166.40	4,083,943.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-149,660,772.85	129,954,995.71
经营活动产生的现金流量净额	-157,097,756.91	201,668,005.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,090,120,482.19	727,874,327.17
减：现金的期初余额	582,242,265.52	346,579,816.77

现金及现金等价物净增加额	507,878,216.67	381,294,510.40
--------------	----------------	----------------

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	101,250,000.00
其中：	--
杭州麦苗网络技术有限公司	101,250,000.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	101,250,000.00

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,050,300.00
其中：	--
深圳齐采科技有限公司	5,050,300.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	81,587.50
其中：	--
深圳齐采科技有限公司	81,587.50
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	4,968,712.50

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,090,120,482.19	582,242,265.52
其中：库存现金	126,638.04	88,707.78
可随时用于支付的银行存款	1,075,899,240.97	574,538,283.34
可随时用于支付的其他货币资金	14,094,603.18	7,615,274.40
三、期末现金及现金等价物余额	1,090,120,482.19	582,242,265.52

其他说明：

## 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	342,725,818.27	银行承兑汇票保证金和保函保证金进行了质押、支付宝保证金
合计	342,725,818.27	--

其他说明：

## 78、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
其中：美元	51,502,890.02	6.77440	348,901,178.15
欧元	24,253.59	7.74960	187,955.62
港币	4,124,381.40	0.86792	3,579,633.10
日元	17,828,549.00	0.06049	1,078,359.79
新加坡元	2,550.00	4.91350	12,529.42

美元（固定汇率，见注释）	4,408,717.50	6.80470	29,999,999.97
美元（固定汇率，见注释）	5,514,676.61	7.09100	39,104,571.84
美元（固定汇率，见注释）	5,765,506.15	7.05400	40,669,880.38
其中：美元	14,014,199.08	6.77440	94,937,790.25
港币	424,811.46	0.86792	368,702.36
预收账款			
其中：美元	605,584.37	6.77440	4,102,470.76
港元	3,651.87	0.86792	3,169.53
欧元	9,840.00	7.74960	76,256.06
预付账款			
其中：美元	414,517.98	6.77440	2,808,110.59
应付账款			
其中：美元	1,812,553.44	6.77440	12,278,962.02

其他说明：

期末美元以固定汇率折算是由于公司与银行商定远期锁定汇率所致。

**(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主要经营地为香港，使用人民币作为记账本位币。

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 80、其他

### 八、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

不适用

##### (2) 合并成本及商誉

不适用

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

##### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

##### (6) 其他说明

#### 2、同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

##### (2) 合并成本

不适用



### **(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

不适用

### **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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳齐采科技有限公司	5,050,300.00	45.00%	股权转让	2017年03月29日	工商营业执照变更	5,200,761.54	40.00%	4,000,000.00	4,489,160.00	489,160.00	《深圳齐心集团股份有限公司股权转让项目-深圳齐采科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（京信评报字（2017）第039号）	0.00

其他说明：

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

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
齐心（亚洲）有限公司	深圳	香港	贸易	100.00%		全资设立
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00%		全资设立
上海齐心信息科技有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		全资设立
上海齐心办公用品有限公司	上海	上海	贸易	93.50%		非同一控制下合并取得
齐心商用设备（深圳）有限公司	深圳	深圳	研发生产销售	75.00%	25.00%	全资设立
齐心（香港）有限公司	深圳	香港	进、出口业务	100.00%		全资设立
广州齐心共赢办公用品有限公司	广州	广州	销售、维修及租赁	100.00%		全资设立
深圳市齐心供应链管理有限公司	深圳	深圳	供应链管理及相关配套服务	100.00%		全资设立
北京齐心办公用品有限公司	北京	北京	贸易	100.00%		非同一控制下合并取得
沈阳齐心发展有限公司	沈阳	沈阳	贸易	100.00%		全资设立

西安齐心信息科技有限公司	西安	西安	贸易	100.00%		全资设立
武汉齐心信息科技有限公司	武汉	武汉	贸易	100.00%		全资设立
成都齐心网络科技有限公司	成都	成都	贸易	100.00%		全资设立
杭州麦苗网络技术有限公司	杭州	杭州	软件服务	100.00%		非同一控制下合并取得
齐心综合科技有限公司	深圳	深圳	贸易		75.00%	控股设立
深圳齐心乐购科技有限公司	深圳	深圳	贸易	51.00%		控股设立
深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳	深圳	投资	16.00%		投资设立
深圳齐采科技有限公司	深圳	深圳	贸易	40.00%		投资设立
深圳银澎云计算有限公司	深圳	深圳	软件服务	100.00%		非同一控制下合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：本公司直接持有齐心商用设备（深圳）有限公司75%股权，通过全资子公司齐心（亚洲）有限公司间接持有齐心商用设备（深圳）有限公司25%股权，合计持有该公司100%股权。

注2：本公司通过全资子公司齐心（亚洲）有限公司间接持有齐心综合科技有限公司75%股权。

注3：根据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，本公司作为有限合伙人出资16%，另两名合伙人分别为诺安资产管理有限公司和上海和君投资咨询有限公司，两名合伙人出资比例分别为80%和4%，基金管理人为上海和君投资咨询有限公司。根据相关协议，本公司对该合伙企业具备实际控制权，已将其纳入合并报表范围。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海齐心办公用品有限公司	6.50%	-249,936.32		425,555.32
深圳齐心乐购科技有限公司	49.00%	1,768,665.21		18,311,533.44

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
上海齐心办公用品有限公司	51,018,607.73	9,707,923.81	60,726,531.54	54,179,526.55		54,179,526.55	74,110,555.13	10,592,251.66	84,702,806.79	74,310,627.64		74,310,627.64
深圳齐心乐购科技有限公司	338,713,754.63	1,339,667.48	340,053,422.11	302,682,945.70		302,682,945.70	374,236,402.49	1,488,526.12	375,724,928.61	341,963,973.03		341,963,973.03

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海齐心办公用品有限	26,138,717.56	-3,845,174.16		7,888,031.89	50,137,374.22	-4,571,570.36		11,879,286.22

公司								
深圳齐心乐 购科技有限 公司	494,644,030 .50	3,609,520.8 3		-50,021,278 .11	276,967,404 .43	1,008,266.9 8		74,825,110. 30

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

本期不存在使用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

本年未向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持。

### 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

不适用

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

#### (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

不适用

#### (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

不适用

### 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：无

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、风险管理目标和政策

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

### 2、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的3个下属子公司以美元进行采购和销售，部分以港币进行结算，1个孙公司以美元进行结算，母公司在需要的情况下使用欧元进行结算外，本公司的



其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年6月30日，除下所述资产或负债为美元、港币、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：美元

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	67,191,790.28	53,105,595.47
应收账款	14,014,199.08	5,128,294.97
预收款项	605,584.37	574,289.70
应付账款	1,812,553.44	94,741.82
预付款项	414,517.98	61,160.83

单位：港币

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	4,124,381.40	3,787,829.53
应收账款	424,811.46	794,588.73
预收款项	3,651.87	3,651.87

单位：欧元

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	24,253.59	9,787.40
预收款项	9,840.00	9,840.00
预付款项	-	33,675.00

单位：日元

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	17,828,549.00	20,640,499.00
应收账款	-	7,193,495.00

单位：新加坡元

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	2,550.00	-

注：本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

### 3、流动风险

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

本公司将银行借款作为资金来源之一。2017年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币194,217.88万元和美元3,477.67万元。

本公司银行借款为短期借款18,433.72万元、票据融资期末应付99,698.47万元、长期借款0.00万元，2017年2月公司通过非公开发行募集资金10.71亿元，其中5.60亿元用于收购银澎云计算100%股权款项，公司以自有资金支付2.80亿元股权收购款，该部分支付资金可用募集资金置换，公司营运资金因该置换可增加2.80亿元，另外募投项目公司大办公电商平台也可置换部分以自有资金支付的款项作为公司营运资金之用。同时本公司管理层有信心在短期借款到期时进行展期或以新的融资渠道代替现有的短期借款。此外，本公司尚有未使用的银行借款信用额度为人民币194,217.88万元和美元3,477.67万元。因此，本公司管理层认为本公司不存在重大流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	60,132,237.50			60,132,237.50
持续以公允价值计量的资产总额	60,132,237.50			60,132,237.50
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

权益工具投资第一层次公允价值计量项目市价以全国中小企业股份转让系统中北京九恒星科技股份有限公司（股票代码：430051）截止2017年6月30日收盘价格3.27元/股作为可供出售金融资产的公允价值确定依据。

北京神州云动科技股份有限公司已经在全国中小企业股份转让系统挂牌（股票代码：430262）截至2017年6月30日收盘价格10.00元/股作为可供出售金融资产的公允价值确定依据。

- 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
- 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
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市齐心控股有限公司	深圳	投资	21,000.00 万元	43.14%	43.14%

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、1、在子公司中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本公司无需披露的合营和联营企业。

### 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
陈钦发	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（注 1）
陈钦徽	实际控制人兄弟、本公司股东（注 1）
深圳市速贷宝小额贷款有限公司	同一控股股东
深圳市齐心置业有限公司	同一控股股东
深圳市齐心贸易有限公司	同一控股股东
深圳市瑞安泰进出口有限公司	同一控股股东
深圳新荣股权投资基金管理企业	陈钦武控制的公司
深圳鹏信股权投资基金企业（有限合伙）	实际控制人及其亲属为企业出资人
深圳市东方金奇财富管理有限公司	陈钦奇、陈钦武控制的公司
深圳市东方华信资产管理有限公司	深圳市东方金奇财富管理有限公司子公司
深圳市摘金谷信息咨询科技有限公司	深圳市东方金奇财富管理有限公司子公司
深圳市前海东方金奇金融控股有限公司	深圳市东方金奇财富管理有限公司子公司
深圳市前海安贷宝互联网金融服务有限公司	深圳市东方金奇财富管理有限公司子公司
深圳东方金奇一号互联网产业基金企业(有限合伙)	陈钦奇控制的企业
深圳市前海招财宝互联网金融服务有限公司	深圳东方金奇一号互联网产业基金企业投资的公司
济南新海诺科贸有限公司	子公司齐心乐购持股 29% 股东
深圳市银澎投资控股（集团）有限公司	子公司齐心乐购持股 20% 股东
东证融汇齐心共赢 5 号资产管理计划	员工持股计划（注 2）
中航信托.天启（2016）135 号齐心共赢 6 号员工持股集合资金信托计划	员工持股计划（注 2）
南华期货齐心共赢 1 号资产管理计划	员工持股计划（注 3）
深圳市齐心同创信息有限公司	同一控股股东

## 其他说明

注1：其他关联方陈钦武直接持有公司5.61%的股份；其他关联方陈钦徽直接持有公司3.37%的股份；实际控制人陈钦鹏直接持有公司0.23%的股份。

注2：东证融汇齐心共赢5号资产管理计划和中航信托.天启（2016）135号齐心共赢6号员工持股集合资金信托计划具

体情况详见附注十四、2（3）和（4）。

注3：南华期货齐心共赢1号资产管理计划完成情况详见附注十四、2（2）。

## 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

不适用

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
深圳市速贷宝小额贷款有限公司	办公设备、办公文具等	1,982.91	1,622.23

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：

不适用

本公司委托管理/出包情况表：

不适用

### （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
深圳市速贷宝小额贷款有限公司	房屋租赁	0.00	1,157,619.04
深圳市东方金奇财富管理有限公司	房屋租赁	0.00	1,157,619.04

本公司作为承租方：

不适用

**(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
上海齐心信息科技有限公司	8,000,000.00	2013年06月03日	2017年05月25日	是
深圳市齐心供应链管理有限公司	30,000,000.00	2016年12月01日	2017年12月01日	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	20,000,000.00	2016年07月27日	2017年07月27日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	200,000,000.00	2016年07月27日	2017年07月27日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	500,000,000.00	2016年11月07日	2017年11月07日	否
北京齐心办公用品有限公司、深圳市齐心共赢办公用品有限公司、齐心商用设备（深圳）有限公司、上海齐心办公用品有限公司、深圳市齐心供应链管理有限公司	253,000,000.00	2016年08月11日	2017年08月11日	否
齐心（亚洲）有限公司、齐心（香港）有限公司	74,518,400.00	2016年09月19日	2017年09月19日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	50,000,000.00	2016年11月01日	2017年11月01日	否
深圳齐心乐购科技有限公司	50,000,000.00	2016年11月01日	2017年11月01日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	32,000,000.00	2016年01月27日	2019年01月31日	否
齐心（亚洲）有限公司、齐心（香港）有限公司	160,000,000.00	2016年09月19日	2017年09月19日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	50,000,000.00	2016年08月03日	2017年08月03日	否
深圳齐心乐购科技有限公司	50,000,000.00	2016年07月27日	2017年07月27日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	100,000,000.00	2016年10月25日	2017年10月25日	否
深圳齐心乐购科技有限公司	100,000,000.00	2016年10月25日	2017年10月25日	否
深圳齐采科技有限公司	8,500,000.00	2016年11月24日	2017年11月24日	否

深圳市齐心供应链管理有限公司	100,000.00	2017 年 04 月 01 日	2018 年 03 月 31 日	否
齐心（亚洲）有限公司、齐心（香港）有限公司	101,616,000.00	2016 年 09 月 19 日	2017 年 09 月 19 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
深圳市齐心控股有限公司	170,000,000.00	2016 年 12 月 13 日	2017 年 12 月 13 日	否
深圳市齐心控股有限公司深圳市齐心控股集团有限公司	60,000,000.00	2015 年 05 月 25 日	2018 年 05 月 25 日	否
深圳市齐心控股有限公司	100,000,000.00	2016 年 11 月 01 日	2017 年 11 月 01 日	否
深圳市齐心控股有限公司	300,000,000.00	2016 年 12 月 26 日	2017 年 12 月 26 日	否
深圳市齐心控股有限公司深圳市齐心供应链管理有限公司	150,000,000.00	2016 年 08 月 24 日	2017 年 08 月 23 日	否
深圳市齐心控股有限公司	300,000,000.00	2016 年 07 月 19 日	2017 年 07 月 05 日	否
深圳市齐心控股有限公司	100,000,000.00	2016 年 10 月 25 日	2017 年 10 月 25 日	否
深圳市齐心控股有限公司	180,000,000.00	2016 年 09 月 14 日	2017 年 09 月 14 日	否
深圳市齐心控股有限公司	100,000,000.00	2016 年 11 月 24 日	2017 年 11 月 24 日	否
深圳市齐心控股有限公司深圳市齐心控股集团有限公司	100,000,000.00	2016 年 11 月 24 日	2017 年 11 月 24 日	否
深圳市齐心控股有限公司	150,000,000.00	2016 年 11 月 24 日	2017 年 11 月 24 日	否

#### （5）关联方资金拆借

不适用

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

不适用

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	937,950.00	1,026,623.00

## (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	深圳市速贷宝小额贷款有限公司	410.00	12.30	410.00	12.30
	合计	410.00	12.30	410.00	12.30
预付款项	济南新海诺科贸有限公司	84,070,482.50		43,978,772.20	
	合计	84,070,482.50		43,978,772.20	

## (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
应付票据	济南新海诺科贸有限公司	312,000,000.00	387,000,000.00
	合计	312,000,000.00	387,000,000.00



## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、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

#### 经营租赁承诺

至2017年6月30日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	不可撤销经营租赁的最低租赁付款额
2017年7-12月应付租金	5,681,241.32
2018年度应付租金	10,787,774.74
2019年度及以后年度应付租金	14,833,690.76
合计	31,302,706.82

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之控股子公司上海齐心办公用品有限公司就客户上海宝翰商贸发展有限公司拖欠的5,544,515.00元货款提起诉讼，2016年7月22日上海市宝山区人民法院已受理该案，预计2017年3月29日开庭审理。本公司根据可能获取的资产保全情况，截止2017年6月30日累计对该应收账款计提了30%的坏账准备。

本公司之全资子公司齐心（亚洲）有限公司于2017年1月13日就客户Bantex Pty Ltd拖欠的1,331,379.00美元货款提起诉讼，2017年2月3日悉尼Supreme Court of New South Wales已受理该案，案件正在审理中。根据受托律师事务所律师对业务资料的确认，认为Bantex理应对拖欠的货款承担法律责任，同时根据本公司与中国信用保险公司签订的《短期出口信用保险》合同，约定因买方破产或无力偿付债务、拖欠风险所致损失，中国信用保险公司承担的赔偿比例为90%。公司投保金额为USD15,000,000.00元，保单最高赔偿限额USD4,000,000.00元。本公司根据本事项实际情况，截止2017年6月30日累计对该应收账款已计提了20%的坏账准备

### (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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

### 2、利润分配情况

不适用

**3、销售退回****4、其他资产负债表日后事项说明****十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

不适用

**(2) 未来适用法**

不适用

**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，分别为办公用品及设备分部和互联网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用品及办公设备和互联网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，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	B2B	互联网 SAAS 软件及服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,173,347,820.42	150,235,431.70		1,323,583,252.12
主营业务成本	1,019,316,552.02	46,665,691.33		1,065,982,243.35
资产总额	4,099,008,279.87	275,481,352.16		4,374,489,632.03
负债总额	1,913,815,762.36	58,350,830.54		1,972,166,592.90

(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

(1) 根据公司2016年第五届董事会第三十二次会议决议和2016年第二次临时股东大会通过，公司申请增加注册资本人民币7,628.2940万元，并经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳齐心集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3216号）核准，同意公司可向特定投资者非公开发行不超过7,628.2940万股的普通股（A股）。截至2017年2月7日止，公司实际已通过非公开发行新股 54,267,390股，每股面值1元，发行价为每股人民币20.27元，募集资金总额为人民币1,099,999,995.30元（大写人民币壹拾亿玖仟玖佰玖拾玖万玖仟玖佰玖拾伍元叁角整），扣除承销保荐费、承销顾问费、律师费等与本次发行直接相关的费用28,777,930.32元，实际募集资金为人民币1,071,222,064.98元，其中：新增注册资本及股本人民币54,267,390.00元，新增资本公积人民币1,016,954,674.98元。此次募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所

(特殊普通合伙) 审验, 并出具瑞华验字【2017】48140002号《验资报告》, 公司变更后的注册资本为人民币427,867,388.00元。

(2) 2016年4月29日, 经公司第五届董事会第三十四次会议审议通过了《关于<深圳齐心集团股份有限公司2016年度员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》及其他相关议案, 决议对公司不超过150人, 其中高级管理人员6人, 其他人员不超过144人的员工实施募集资金总额上限为32,000万元, 持股份数上限为1,680.67万股, 最高不超过公司现有股本总额的4.4985%的员工持股计划。本次员工持股计划的资金来源为公司员工通过法律、行政法规允许的其他方式取得资金。本次员工持股计划在获得股东大会批准后, 将筹集的8,000万元委托给东证融汇证券资产管理有限公司管理, 并由东证融汇成立“东证融汇齐心共赢5号集合资产管理计划”。东证融汇齐心共赢5号集合资产管理计划份额上限为32,000万份, 按照不超过2:1:1的比例设立优先级、次1级、次2级份额。中国民生银行股份有限公司负责优先级份额的募集, 募集金额不超过16,000万元; 东证融汇证券资产管理有限公司负责次1级份额的募集, 募集金额不超过8,000万元; 本次员工持股计划全额认购资管计划次2级份额, 认购金额8,000万元。募集资金总额共计32,000万元, 由东证融汇代表齐心共赢5号资产管理计划通过二级市场购买以及法律法规允许的其他方式获得齐心集团为标的的股票。本计划所获标的股票的锁定期为12个月, 自东证融汇根据齐心共赢5号次2级委托人指令购入齐心集团股票之日起计算。截止2016年12月31日, 上述员工持股计划通过二级市场集中竞价的方式购买公司股票14,536,901股, 成交金额30,752.79万元, 交易均价21.15元/股, 占公司总股本的比例为3.89%。

根据本公司与深圳齐心控股有限公司及员工持股计划持有人签订的三方协议, 本次员工持股计划筹集资金总额为8,000万元, 由参与计划员工自行筹措资金。本公司作为本次员工持股计划的实施主体, 选任东证融汇证券资产管理有限公司作为本员工持股计划的管理机构, 由管理机构与东证融汇、中国民生银行股份有限公司签订《东证融汇齐心共赢5号集合资产管理计划合同》, 由托管人中国民生银行根据相关法规为本员工持股计划开立注销证券帐户、资金账户等其他相应的支持, 并依合同约定履行相关责任及义务。在本员工持股计划清算完成后, 本公司及时将齐心控股按照齐心共赢5号存续期间产生的资产管理业务费用、固定收益费用转入齐心控股指定账户。深圳齐心控股有限公司为齐心共赢5号资产管理计划存续期间承担补仓义务, 并就优先级、次1级委托人委托资金本金及年化收益承担不可撤销的补偿责任。同时, 基于对公司发展的信心, 齐心控股承诺: 公司2016年度员工持股计划所认购的公司股票在解禁期满后如果给员工造成损失, 其将按照员工的实际成本予以补偿。

截至2017年6月30日, 在该员工持股计划执行期间, 深圳市齐心控股有限公司为上述员工持股计划累计垫付利息、管理费和保证金合计3,417.78万元, 上述款项由本公司代收代付, 此外本公司未为该资管计划代垫任何费用。

(3) 2016年6月24日, 经公司第五届董事会第三十六次会议审议通过了《关于<全资子公司深圳银澎云计算有限公司2016年度员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》及2016年9月27日经公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于<全资子公司深圳银澎云计算有限公司2016年度员工持股计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》决议对子公司银澎云不超过40人的员工实施募集资金总额上限为6,000万元, 持股份数上限为279.07万股, 最高不超过公司现有股本总额的0.7467%的员工持股计划。本次员工持股计划的资金来源为公司员工通过法律、行政法规允许的其他方式取得资金, 包括银澎云计算公司原控股股东深圳市银澎投资控股(集团)有限公司以自有资金向参加员工持股计划的对象提供的有偿借款。本次员工持股计划在获得公司董事会批准后, 将筹集的3,000万元委托给中航信托股份有限公司管理, 并由中航信托成立“中航信托·天启(2016)135号齐心共赢6号员工持股集合资金信托计划”。中航信托齐心共赢6号集合资产管理计划份额上限为6,000万份, 按照不超过1:1的比例设立优先级、劣后级份额。中航信托负责优先级份额的募集, 募集金额不超过3,000万元; 本次员工持

股计划全额认购资管计划劣后级份额，认购金额3,000万元。募集资金总额共计6,000万元，由中航信托代表齐心共赢6号资产管理计划通过二级市场购买以及法律法规允许的其他方式获得齐心集团为标的的股票。本计划所获标的股票的锁定期为12个月，自中航信托根据齐心共赢6号委托人指令购入齐心集团股票之日起计算。截止2017年6月30日，上述员工持股计划通过二级市场集中竞价的方式购买公司股票2,437,313股，成交金额59,993,416元，交易均价24.61元/股，占公司总股本的比例为0.65%。

根据银澎云公司与深圳市银澎投资控股（集团）有限公司及员工持股计划持有人签订的三方协议，本次员工持股计划筹集资金总额为3,000万元，为深圳市银澎投资控股（集团）有限公司以自有资金向参加员工持股计划的对象提供有偿借款。参与员工持股计划的持有人根据各自持有的筹集资金总额比例承担相应比例的投资风险，并承担相应的年化率6.20%的资金成本，借款期限自齐心共赢6号资产管理计划设立之日起计算。中航信托根据相关法规为本员工持股计划开立注销证券帐户、资金账户等其他相应的支持，并依合同约定履行相关责任及义务。在本员工持股计划清算完成后，本公司及时将深圳市银澎投资控股（集团）有限公司的本金及相应利息以及银澎控股按照齐心共赢6号存续期间产生的资产管理业务费用、固定收益费用转入银澎控股指定账户。深圳齐心控股有限公司和深圳市银澎投资控股（集团）有限公司为齐心共赢6号资产管理计划存续期间承担补仓义务，并就优先级委托人委托资金本金及按照预期年门槛收益率计算的收益承担不可撤销的补偿责任。

在该员工持股计划执行期间，深圳市银澎投资控股（集团）有限公司为上述员工持股计划提供资金累计3,050.70万元，其中3,000.00万元借款本金由本公司代收代支。深圳市齐心控股有限公司报告期内为上述员工持股计划垫付130.86万元。

#### （4）对赌约定及对赌期内业绩完成情况

本公司于2015年4月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。根据双方签订的股权转让协议，股权出让方承诺，杭州麦苗在2015年度、2016年度、2017年度各会计年度承诺实现的净利润如下：

单位：万元

业绩补偿期	2015年度	2016年度	2017年度
扣除非经常性损益后净利润（万元）	2,500.00	3,250.00	4,225.00

杭州麦苗2015年度扣非后实现净利润2,518.79万元，2016年度扣非后实现净利润3,810.41万元，均实现了承诺的业绩。2017年1-6月杭州麦苗实现扣非后实现净利润2,450.86万元（未经审计）。

本公司于2016年4月收购了深圳银澎云计算有限公司100%的股权，成为该公司控股股东。根据双方签订的股权转让协议，股权出让方承诺，银澎云在2016年度、2017年度、2018年度各会计年度承诺实现的净利润如下：

单位：万元

业绩补偿期	2016年度	2017年度	2018年度
扣除非经常性损益后净利润（万元）	4,600.00	6,000.00	7,800.00

银澎云计算公司2016年度扣除非经常性损益后实现净利润5,530.81万元，实现对赌第一期间的承诺业绩。另外，因银澎云合并日无形资产公允价值较账面价值增值1,736.26万元，根据3年摊销期，2016年5-12月计提摊销385.84万元，扣除该部分后扣非净利润为5,144.97万元。2017年1-6月银澎云实现扣非后实现净利润2,165.54万元（未经审计）。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	45,059,195.66	9.31%	901,183.91	2.00%	44,158,011.75	54,420,871.50	11.62%	1,088,417.43	2.00%	53,332,454.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	438,915,221.57	90.69%	7,556,517.12	1.72%	431,358,704.45	413,870,598.79	88.38%	7,904,945.71	1.91%	405,965,653.08
合计	483,974,417.23	100.00%	8,457,701.03	1.75%	475,516,716.20	468,291,470.29	100.00%	8,993,363.14	1.92%	459,298,107.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

汇总应收国家电网系统的货款	2,641,200.46	52,824.01	2.00%	本公司销售给国家电网系统的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
北京京东世纪贸易有限公司	42,417,995.20	848,359.90	2.00%	本公司销售给京东的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
合计	45,059,195.66	901,183.91	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
<b>1 年以内分项</b>			
其中：6 个月以内	134,929,188.41	4,047,875.65	3.00%
7-12 个月	37,426,214.22	1,871,310.71	5.00%
1 年以内小计	172,355,402.63	5,919,186.36	3.43%
1 至 2 年	4,528,705.43	452,870.54	10.00%
2 至 3 年	3,948,200.74	1,184,460.22	30.00%
合计	180,832,308.80	7,556,517.12	4.18%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：



适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## **(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-13,643.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

## (3) 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	522,018.74

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
客户一	货款	382,633.06	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
客户二	货款	93,504.38	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
客户三	货款	30,377.13	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
其他客户小计	货款	15,504.17	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
合计	--	522,018.74	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	子公司	196,146,813.59	6个月以内	-	40.53
第二名	子公司	53,329,479.88	6个月以内	-	11.02
第三名	非关联方	42,417,995.20	6个月以内	848,359.90	8.76
第四名	非关联方	9,137,500.00	6个月以内	274,125.00	1.89
		22,843,750.00	7-12个月	1,142,187.50	4.72
第五名	子公司	30,172,164.07	6个月以内	-	6.23
合计		354,047,702.74		2,264,672.40	73.15

注：本公司合并范围内关联方不计提坏账准备。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,614,470.22	100.00%	729,507.27	1.31%	54,884,962.95	8,211,675.06	100.00%	636,202.27	7.75%	7,575,472.79
合计	55,614,470.22	100.00%	729,507.27	1.31%	54,884,962.95	8,211,675.06	100.00%	636,202.27	7.75%	7,575,472.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,273,627.55	113,681.38	5.00%

1 至 2 年	90.06	9.01	10.00%
3 年以上	650,000.00	325,000.00	50.00%
合计	2,923,717.61	438,690.39	15.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
各类押金	2,230,904.14	111,545.21	5.00%
员工备用金、供货保证金	5,975,722.24	179,271.67	3.00%
合计	8,206,626.38	290,816.88	3.54%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 161,224.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	67,919.55

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
其他客户小计	其他应收款	67,919.55	无法收回	经管理层审批	否
合计	--	67,919.55	--	--	--

其他应收款核销说明：

**(4) 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	5,975,722.24	4,697,275.88
各类押金	3,171,418.14	2,186,704.14
员工借款	1,497,000.00	710,000.00
代付社保、公积金	428,778.99	471,815.82
内部往来款	44,484,126.23	
其他	57,424.62	145,879.22
合计	55,614,470.22	8,211,675.06

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	23,711,881.21	1 年以内	42.64%	
第二名	内部往来款	13,527,807.99	1 年以内	24.32%	
第三名	内部往来款	4,348,140.82	1 年以内	7.82%	
第四名	内部往来款	2,695,748.34	1 年以内	4.85%	
第五名	各类押金	1,432,355.80	1-2 年	2.58%	71,617.79
合计	--	45,715,934.16	--	82.20%	71,617.79

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

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	1,167,359,589.87		1,167,359,589.87	1,171,859,589.87		1,171,859,589.87
合计	1,167,359,589.87		1,167,359,589.87	1,171,859,589.87		1,171,859,589.87

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	3,750,000.00			3,750,000.00		
上海齐心信息科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
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	18,700,000.00			18,700,000.00		
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	337,500,000.00			337,500,000.00		
深圳齐心乐购科技有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
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)	11,991,993.86			11,991,993.86		
深圳银澎云计算有限公司	560,000,000.00			560,000,000.00		



深圳齐采科技有限公司	8,500,000.00		4,500,000.00	4,000,000.00		
合计	1,171,859,589.87		4,500,000.00	1,167,359,589.87		

## (2) 对联营、合营企业投资

不适用

## (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	491,338,519.27	373,621,437.65	621,862,084.96	521,879,858.03
其他业务	14,578,479.13	7,929,915.90	15,599,860.33	5,024,425.46
合计	505,916,998.40	381,551,353.55	637,461,945.29	526,904,283.49

其他说明：

主营业务（分产品、分地区）

产品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销				
办公用品	362,860,023.86	280,685,782.85	348,299,918.54	285,235,019.10
办公设备	44,154,888.14	35,390,056.22	193,046,499.76	183,510,279.17
小计	407,014,912.00	316,075,839.07	541,346,418.30	468,745,298.27
外销				
办公用品	84,267,704.37	57,496,060.26	80,267,115.12	52,874,361.89
办公设备	55,902.90	49,538.32	248,551.54	260,197.87
小计	84,323,607.27	57,545,598.58	80,515,666.66	53,134,559.76
合计				

办公用品	447,127,728.23	338,181,843.11	428,567,033.66	338,109,380.98
办公设备	44,210,791.04	35,439,594.54	193,295,051.30	183,770,477.05
小计	491,338,519.27	373,621,437.65	621,862,084.96	521,879,858.03

## 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占同期营业收入的比例 (%)
第一名	72,424,911.24	14.32
第二名	63,448,002.36	12.54
第三名	13,630,509.09	2.69
第四名	11,878,503.72	2.35
第五名	9,932,694.72	1.96
合计	171,314,621.13	33.86

(续)

客户名称	上期金额	占同期营业收入的比例 (%)
第一名	122,844,799.15	19.27
第二名	43,285,269.17	6.79
第三名	19,524,572.65	3.06
第四名	15,556,091.32	2.44
第五名	9,184,924.40	1.44
合计	210,395,656.69	33.00

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	550,300.00	
投资理财产品取得的收益	595,676.51	279,753.22
合计	1,145,976.51	279,753.22

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,348,745.12	包含本期处置齐采子公司之收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,613,238.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,065,386.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,004,646.70	理财产品投资收益及其他收入
减：所得税影响额	2,607,403.41	
少数股东权益影响额	114.50	
合计	22,424,499.07	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□ 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	6.30%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.54%	0.14	0.14

### 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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	80,282,095.13	46,660,266.19	2,378,660,888.00	1,233,777,274.90
按国际会计准则调整的项目及金额：				

#### (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

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	80,282,095.13	46,660,266.19	2,378,660,888.00	1,233,777,274.90
按境外会计准则调整的项目及金额：				

(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

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，或占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）

以上项目分析：

#### (1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
预付款项	185,859,532.46	127,184,374.86	58,675,157.60	46.13	注1
应收补贴款					注2

	4,402,528.15	1,854,599.85	2,547,928.30	137.38	
应收利息					注3
	5,274,913.69	3,520,492.44	1,754,421.25	49.83	
其他应收款					注4
	29,630,079.95	20,531,378.81	9,098,701.14	44.32	
一年内到期的非流动资产					注5
	42,758,362.45	31,661,545.20	11,096,817.25	35.05	
其他流动资产					注6
	60,247,859.29	102,272,224.59	-42,024,365.30	-41.09	
可供出售金融资产					注7
	251,954,737.50	143,752,500.00	108,202,237.50	75.27	
长期应收款					注8
	41,753,587.88	19,841,218.56	21,912,369.32	110.44	
在建工程					注9
	10,667,962.90	15,493,642.89	-4,825,679.99	-31.15	
开发支出					注10
	10,583,592.72	5,327,377.56	5,256,215.16	98.66	
延所得税资产					注11
	15,079,996.51	21,893,726.51	-6,813,730.00	-31.12	
其他非流动资产					注12
	55,981,582.65	40,454,402.31	15,527,180.34	38.38	
应交税费					注13
	13,530,144.76	28,600,583.16	-15,070,438.40	-52.69	
应付股利					注14
	5,465,347.76	-	5,465,347.76	100.00	
其他应付款					注15
	38,663,581.58	18,088,795.24	20,574,786.34	113.74	
长期借款					注16
	-	15,000,000.00	-15,000,000.00	-100.00	
递延收益					注17
	7,732,911.92	11,957,826.96	-4,224,915.04	-35.33	
资本公积					注18

	1,389,143,221.58	372,188,546.60	1,016,954,674.98	273.24	
其他综合收益				57.83	注19
	-1,412,396.15	-3,349,196.90	1,936,800.75		

注1: 预付款项期末余额较年初增加5,867.52万元, 增长比例46.13%, 主要由于公司为了保证能够及时取货预付供应商货款所致;

注2: 应收补贴款余额期末较年初增加254.79万元, 增长比例137.38%, 主要是报告期内应收的出口退税款暂未收回所致;

注3: 应收利息期末余额较年初增加175.44万元, 增长比例49.83%, 主要是报告期内应收存款利息增加所致;

注4: 其他应收款期末余额较年初增加909.87万元, 增长比例44.32%, 主要由于公司报告期内应收其他业务款项增加所致;

注5: 一年内到期的非流动资产较年初增加1,109.68万元, 主要是子公司一年内到期的定存增加所致;

注6: 其他流动资产期末余额较年初减少4,202.44万元, 降幅41.09%, 主要是期末银行理财产品余额减少所致;

注7: 可供出售金融资产期末余额较年初增加10,820.22万元, 增长比例75.27%, 主要是本期对大赉科技(北京)有限公司、深圳好视通智能硬件科技有限公司以及北京神州云动科技股份有限公司新增股权投资所致;

注8: 长期应收款期末余额较年初增加2,191.24万元, 增长比例110.44%, 主要是期末应收1年以上的客户货款增加所致;

注9: 在建工程期末余额较年初下降482.57万元, 降幅31.15%, 主要是报告期齐采科技从4月开始不再纳入合并范围所致;

注10: 开发支出期末余额较年初增加525.62万元, 增长比例98.66%, 主要是银澎云计算公司增加企业自主研发支出所致;

注11: 递延所得税资产期末余额较年初下降681.37万元, 降幅31.12%, 主要是报告期内母公司盈利弥补2015年亏损所致;

注12: 其他非流动资产期末余额较年初增加1,552.72万元, 增长比例38.38%, 主要是子公司杭州麦苗定期存款增加所致;

注13: 应交税费期末余额较年初减少1,507.04万元, 下降比例52.69%, 主要是报告期内缴纳上年度增值税与企业所得税所致;

注14: 应付股利期末余额较年初增加546.53万元, 增长比例100.00%, 主要是公司应支付的股利在报告期末暂未支付所致;

注15: 其他应付款期末余额较年初增加2,057.48万元, 增长比例113.74%, 主要是本期应支付的其他业务款项增加所致;

注16: 长期借款期末余额较年初减少1,500.00万元, 下降比例100%, 主要是公司截至报告期末将1年内到期的偿还部分重分类至一年内到期的非流动负债所致;

注17: 递延收益期末余额较年初下降422.49万元, 下降比例35.33%, 主要是年初递延收益科目的政府补助在报告期

内转入营业外收入所致；

注18：资本公积期末余额较年初增加101,695.47万元，增长比率273.24%，主要是公司报告期内通过非公开发行新股5,4267,390股本溢价的部分导致资本公积的变动所致；

注19：其他综合收益期末余额较年初增加193.68万元，增长比例57.83%，主要是报告期公司投资神州云动发生的公允价值变动所致；

## (2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
营业收入	1,340,622,307.57	1,026,866,758.20	313,755,549.37	30.55	注1
营业成本	1,072,379,175.31	833,019,316.00	239,359,859.31	28.73	注1
税金及附加	5,806,245.03	1,745,419.23	4,060,825.80	232.66	注2
销售费用	102,487,134.34	87,061,443.86	15,425,690.48	17.72	注1
管理费用	81,233,779.10	54,167,306.90	27,066,472.20	49.97	注1
财务费用	7,757,183.58	5,893,909.36	1,863,274.22	31.61	注3
资产减值损失	3,523,358.83	2,127,575.23	1,395,783.60	65.60	注4
投资收益	10,339,151.84	950,125.20	9,389,026.64	988.19	注5
其他收益	7,613,238.87	-	7,613,238.87	100.00	注6
营业外收入	7,296,991.22	6,738,625.80	558,365.42	8.29	注7
营业外支出	217,364.95	133,576.44	83,788.51	62.73	注8
所得税费用	11,236,474.42	3,550,454.65	7,686,019.77	216.48	注1

注1：营业收入、营业成本、销售费用、管理费用与所得税费用本期较上年同期增加，主要原因有：一、本期办公用品和办公设备销售额较上年同期大幅度增加，二、公司于2016年4月份收购深圳市银澎云计算有限公司，去年同期银澎云只

有5、6月份报表数据纳入合并范围，故营业收入、营业成本、销售费用、管理费用与所得税费用较上年同期增加；

注2：税金及附加本期较上年同期增加，主要系本期销售增加导致相应税金增加，同时收购银澎云计算公司，另外根据会计准则规定将印花税、车船税等由管理费用调整入税金及附加；

注3：财务费用本期较上年同期增加，主要是本期汇兑损失增加所致；

注4：资产减值损失本期较上年同期增加，主要是本期应收账款与其他应收款较年初增加，坏账计提增加所致；

注5：投资收益本期较上年同期增加，主要为子公司齐采科技引入战略投资者，公司转让所持部分股权取得的投资收益增加所致；

注6：其他收益本期较上年同期增加，主要为公司报告期内收到的政府补助转入到其他收益项目列示所致；

注7：营业外收入本期较上年同期增加，主要系本期收到的计征计退的增值税增加所致；

注8：营业外支出本期较上年同期增加，主要系本期固定资产处置损失增加所致；

### (3) 现金流量表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
销售商品、提供劳务收到的现金	1,449,724,763.01	1,124,061,299.56	325,663,463.45	28.97	注1
收到的税费返还	16,446,468.68	4,641,538.35	11,804,930.33	254.33	注2
收到其他与经营活动有关的现金	26,796,052.54	51,113,592.17	-24,317,539.63	-47.58	注3
购买商品、接受劳务支付的现金	1,392,162,839.78	796,028,858.65	596,133,981.13	74.89	注4
支付给职工以及为职工支付的现金	128,827,153.64	82,061,840.53	46,765,313.11	56.99	注5
支付的各项税费	46,855,231.20	13,566,789.54	33,288,441.66	245.37	注6
取得投资收益收到的现金	1,323,606.97	963,860.72	359,746.25	37.32	注7
收到其他与投资活动有关的现金	17,216,054.80	91,606,180.91	-74,390,126.11	-81.21	注8
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,842,440.18	8,345,990.80	10,496,449.38	125.77	注9
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	101,250,000.00	249,273,670.20	-148,023,670.20	-59.38	注10
支付其他与投资活动有关的现金	18,411,293.05	88,318,662.25	-69,907,369.20	-79.15	注11
取得借款收到的现金	95,328,468.05	813,054,381.80	-717,725,913.75	-88.28	注12
收到其他与筹资活动有关的现金	299,625,523.32	126,403,695.25	173,221,828.07	137.04	注13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,344,317.07	24,547,246.06	-11,202,928.99	-45.64	注14
支付其他与筹资活动有关的现金	81,219,767.06	-	81,219,767.06	100.00	注15



注1：销售商品、提供劳务收到的现金本期较上年同期增加，主要系本期销售增加和银澎云计算公司本报告期在合并范围内所致；

注2：收到的收到的税费返还本期较上年同期增加，主要系本期营业收入增长，收到出口退税以及计征计退增值税增加所致；

注3：收到的其他与经营活动有关的现金本期较上年同期减少，主要系本期收到政府补助较上年同期减少以及收到的往来款减少所致；

注4：购买商品、接受劳务支付的现金本期较上年同期增加，主要系报告期内营业收入增长导致采购付款额增加，及报告期内公司偿还到期的应付票据所致；

注5：支付给职工以及为职工支付的现金本期较上年同期增加，主要系银澎云计算公司纳入合并支付工资增加所致；

注6：支付的各项税费本期较上年同期增加，主要系本期销售增加导致缴纳的税费增加，以及报告期内支付上年度企业所得税同期比较增加；

注7：取得投资收益收到的现金本期较上年同期增加，主要系本期收到九恒星分红以及收到的理财产品产生的收益增加所致；

注8：收到其他与投资活动有关的现金本期较上年同期减少，主要是本期收到公司代收员工持股计划款项减少所致；

注9：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期较上年同期增加，主要系公司报告期内支付购qx.com域名和hst.com域名所致；

注10：取得子公司及其他营业单位支付的现金净额本期较上年同期减少，主要系报告期内支付收购子公司股权转让款较上年同期减少所致；

注11：支付其他与投资活动有关的现金本期较上年同期减少，主要是本期公司支付代收员工持股计划款项减少所致；

注12：取得借款收到的现金本期较上年同期减少，主要是本期同银行借款较上年同期减少所致；

注13：收到其他与筹资活动有关的现金本期较上年同期增加，主要是收回承兑汇票质押存款以及保函质押存款所致；

注14：分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期较上年同期减少，主要系报告期内支付银行借款利息较上年同期减少所致；

注15：支付其他与筹资活动有关的现金本期较上年同期增加，主要系本期开具银行承兑汇票增加保证金支出以及支付非公开发行股票部分费用所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有法定代表人签名并盖章的2017年半年度报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其它相关文件。

深圳齐心集团股份有限公司

二〇一七年七月二十八日