



深圳齐心集团股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 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。

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。

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

<b>2018 年半年度报告</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节 重要提示、释义</b> .....	<b>6</b>
<b>第二节 公司简介和主要财务指标</b> .....	<b>9</b>
<b>第三节 公司业务概要</b> .....	<b>12</b>
<b>第四节 经营情况讨论与分析</b> .....	<b>24</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>35</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>40</b>
<b>第七节 优先股相关情况</b> .....	<b>41</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>42</b>
<b>第九节 公司债相关情况</b> .....	<b>43</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>164</b>
<b>第十一节 备查文件目录</b> .....	错误!未定义书签。

## 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。
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。
大赉科技	指	大赉科技（北京）有限公司，大赉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, 通过网络的快速反应, 为客户提供更好的服务, 从而促进企业的业务发展。
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	订单管理系统(Order Management System)是物流管理系统的一部分, 通过对客户下达的订单进行管理 & 跟踪, 动态掌握订单的进展和完成情况, 提升物流过程中的作业效率, 从而节省运作时间和作业成本, 提高物流企业的市场竞争力。
COP	指	Comix Open Platform, 用来提供开放接口服务, 与第三方软件开发方、供应商、客户、物流商、服务商等进行对接。
MDM	指	主数据管理 (Master Data Management), 通过提供强大的数据清理以及集中管理等功能, 帮助企业实现对产品或客户等主数据的统一有效管理。
ERP	指	企业资源计划(Enterprise Resource Planning), 一种主要面向制造行业进行物质资源、资金资源和信息资源集成一体化管理的企业信息管理系统。ERP 是一个以管理会计 为核心可以提供跨地区、跨部门、甚至跨公司整合实时信息的企业管理软件, 针对物资资源管理 (物流)、人力资源管理 (人流)、财务资源管理 (财流)、信息资源管理 (信息流) 集成一体化的企业管理软件。

## 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	黄家兵	罗江龙 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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司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 2017 年年报。

#### 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）	1,686,232,372.93	1,340,622,307.57	25.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	111,169,474.20	80,282,095.13	38.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	81,713,862.24	57,857,596.06	41.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-265,971,630.68	-157,097,756.91	-69.30%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.20	-15.00%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.20	-15.00%
加权平均净资产收益率	4.47%	6.30%	-1.83%
	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）	4,859,938,958.53	4,712,127,567.09	3.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,514,743,391.10	2,431,522,857.68	3.42%

注：2018年5月公司实施资本公积转增股本（每10股转增5股），按此次转增股本除权前股本计算，报告期内每股收益0.26元，较上年同期增长30%。

#### 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	111,169,474.20	80,282,095.13	2,514,743,391.10	2,431,522,857.68
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	111,169,474.20	80,282,095.13	2,514,743,391.10	2,431,522,857.68

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）	11,831,557.82	长期股权投资处置收益
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）	10,723,104.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,239,403.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,643,971.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	661,270.14	理财产品投资收益与现金分红
减：所得税影响额	8,632,564.36	
少数股东权益影响额（税后）	11,131.51	
合计	29,455,611.96	--

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：办公物资研发、生产和销售；云视频、数据营销等企业级SaaS服务。

公司基于对企业办公移动化、智能化、平台化、社交化发展的趋势判断，秉持“夯实主业、打造平台、布局生态”的发展战略，致力于打造“硬件+软件+服务”的企业级综合办公服务平台，满足企业级客户的一站式办公采购和服务需求。其中硬件部分主要是办公物资（即传统办公业务）的研发、生产和销售，软件部分主要是以云视频、数据营销为代表的企业级SaaS服务（即现代办公服务）。报告期，公司以“B2B办公物资+云视频”双轮驱动，促进业绩持续增长。

#### 1、B2B办公物资业务

自2015年起，国家施行的《中华人民共和国政府采购法实施条例》和整合建立统一的公共资源交易平台工作方案的通知明确，要求实行统一的政府采购电子交易平台建设标准，推动利用信息网络进行电子化政府采购活动，形成规则统一、公开透明、服务高效、监督规范的公共资源交易平台体系，基本实现公共资源交易全过程电子化。

受益于国家政策的大力推广支持，B2B办公物资迎来了快速发展的历史机遇。根据券商研究报告数据，国内办公物资市场总体规模超2万亿元，为公司未来发展提供了广阔的市场。需求方面，包括250个省、地市级政府采购、97家央企、30+大型银行、保险机构、20+军区、军工企业，以及200万中大企业以及2500万家中小企业共同构成了庞大的企业服务市场需求，其中，近千家头部客户约占50%市场份额；供给方面，目前办公物资行业市场集中度较低，还未形成寡头垄断市场，随着国家阳光化采购政策的持续推进，市场占有率将向具备品牌、渠道、大客户资源、物流配送服务、IT技术优势的企业集中。

公司始终坚持以企业级客户需求为导向，重点聚焦全国政府、央企、优质大型企业客户（暨头部客户）对于办公物资的电商化、集中化、集成化采购需求，通过API接口、合约LINK等不同的接入模式，不断丰富办公物资品类，完善电商服务平台的服务能力，不断提升客户体验，满足客户一站式办公物资采购和服务需求。目前，公司已涵盖办公用品、办公电器等16个大类、500多个分类，共15万+商品的丰富品类，为国家电网等央企客户，工商银行等金融客户，以及中直机关等政府机构提供办公物资采购服务。同时不断增加MRO类物资、OA维保服务、员工福利产品等高附加值商品和服务，持续扩大办公物资及办公服务的覆盖范围，增强对客户服务的粘性，致力于为客户构建一站式企业服务平台，提升公司盈利能力。

受益于近年阳光化采购政策的推动，近年中国办公物资市场的宏观环境发生了重要变化，政府机构、央企、中大型企业客户开始逐步实行电商化集中采购，给公司带来了重要的发展机会，公司深耕企业级服务市场近三十年，围绕政企大客户的电商化集采投入了大量资源，公司商品的规划和供应链的整合能力、企业级集采服务交付能力和办公物资采购电商化能力的持续提升，为开拓和服务企业级客户市场奠定了坚实的基础。

#### 2、SaaS服务

自2015年始，公司将SaaS服务作为软件服务的重要发展方向，目前形成了以云视频、云计算服务为战略业务，以大数据营销、财税、客户关系管理为创新业务，以人工智能、移动安全为前沿业务的业务矩阵。

子公司杭州麦苗主营数据营销业务，是阿里巴巴生态圈精准营销软件优化服务领先企业，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“车手+自动引擎优化模式”，实现广告投放产出效益最大化。

子公司银澎云计算，拥有大并发、QOS稳定传输技术、视频增益音频降噪等近80项专利技术，依托云视频会议领域的领先品牌“齐心好视通”，完成从PC端、笔记本、Ipad端、手机端、电视端的跨终端、全平台、全场景覆盖，除了应用于企业级移动办公需求（如云视频会议）以外，还可广泛用于智慧党建、智慧教育、远程培训、远程医疗、远程招聘、应急指挥等丰富场景，在全球市场已获得了超过60000家政府、军队、铁路、医疗、教育、金融等行业领域用户。根据IDC统计，齐心好

视通在2016-2017连续两年国内云视频会议市场占有率第一，其中，2017年市场占有率13.9%。

## 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增加 281.66 万元，上升比例为 65.82%，主要是报告期内公司产业链平台在建项目以及在自制模具增加所致。

### 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、客户资源优势

公司专注企业级服务市场20余年，聚集了超过50000家优质客户资源，尤其在政府、军队、医疗、教育、金融、能源、电信等行业和领域具备大客户资源优势，报告期内，公司中标了多个头部大客户办公物资采购项目。基于公司在B2B办公物资和云视频业务的领先地位，报告期，公司与腾讯云、京东等企业签订了战略合作协议，进一步开拓B2B办公物资和云视频等企业级办公服务市场。

### 2、产品和办公服务一站式解决方案优势

公司围绕“B2B办公物资+云视频”双核心业务，持续打造企业级办公服务行业竞争力。

B2B办公物资方面，公司已涵盖办公用品、办公电器等16个大类、500多个分类，共15万+商品的丰富品类，公司通过不断优化产品和服务标准，加大新品自主研发与创新，通过大办公服务平台IT技术优势和覆盖全国各地的高效服务配送网络更好地提升客户体验，进一步提升了在B2B办公物资领域的市场竞争力。

云视频业务方面，子公司银澎云拥有大并发、QOS稳定传输技术、视频增益音频降噪等近80项专利技术，依托云视频会议领域的领先品牌“齐心好视通”，完成多终端、全平台、全场景覆盖，具备“SaaS软件+智能一体化硬件”的综合视频会议产品布局和日益完善的行业定制化解决方案，广泛用于智慧党建、智慧教育、远程培训、远程医疗、远程招聘、应急指挥等丰富场景。未来，公司将持续夯实齐心好视通云视频会议核心产品线，大力发展智慧党建、智慧教育业务线；加大智能硬件产品线研发，积极构建云视频PaaS开放平台，实现商业模式的持续升级；进一步完善和丰富产品应用场景，加强行业定制化服务解决能力；同时，在强化直营业务的同时，大力拓展渠道合作伙伴，进一步巩固云视频业务龙头地位。

### 3、品牌优势

公司在办公行业拥有较高的知名度，在激烈的市场环境中建立了“COMIX 齐心”办公产品品牌、“好视通”云视频产品品牌。公司商标“齐心”于2008年被国家工商行政管理总局商标局认定为“中国驰名商标”，商标品牌得到更佳保护。公司依托良好的品牌形象和品牌美誉度，在政企采购领域持续保持了领先优势。公司持续完善和丰富企业级大办公服务平台功能，通过QX.COM优化平台客户体验，不断丰富办公物资品类和服务，实现公司整体价值的进一步提升。

#### 4、技术优势：

公司通过多年的技术积累，现已建立以齐心产业链电商服务平台为前端；以OMS\COP\MDM等为中台；以SAP ERP系统、WMS智能仓储管理系统等为后台的一体化电商信息服务系统，为客户提供办公物资一站式采购服务。

云视频业务方面，子公司银澎云拥有大并发、QOS稳定传输技术、视频增益音频降噪等近80项专利技术，完成多终端、全平台、全场景覆盖，具备“SaaS软件+智能一体化硬件”的综合视频会议解决方案能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司主营业务为B2B办公物资（即传统办公业务）的研发、生产和销售和以云视频、数据营销为代表的企业级SaaS服务（即现代办公服务）。

2018年上半年，公司继续秉持“夯实主业、打造平台、布局生态”的发展战略，围绕“硬件+软件+服务”，构筑企业级办公一站式服务平台，通过不断叠加商品和服务，为客户提供整体解决方案的智慧办公服务，公司对企业级客户办公需求综合服务能力提升，上半年公司“B2B办公物资+云计算云视频”业务双轮驱动，销售业绩有效增长。

#### 1、报告期经营业绩概述

2018年1-6月公司实现营业收入168,623.24万元，较上年同期增长了25.78%；实现营业利润12,788.49万元，较上年同期增长49.57%，归属于上市公司股东的净利润11,116.95万元，较上年同期增长38.47%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润8,171.39万元，较去年同期增长41.23%。主要原因有以下几点：

（1）报告期内，公司销售额增长了25.78%，其中：公司B2B业务销售额增长 27.38%，SaaS互联网软件业务销售额增长13.08%。

（2）报告期内，公司加大了产品研发投入及供应链成本管控，营业毛利率较去年同期提升了0.32%。

#### 2、B2B办公物资业务情况分析

报告期，公司围绕B2B办公物资服务，持续提升核心竞争力：在商品环节，围绕客户需求不断丰富办公物资品类；在技术环节，进一步完善以OMS\COP\MDM等为中台、以SAP ERP系统、WMS智能仓储管理系统等为后台的一体化信息服务系统，通过优化数据运营平台，实现了上游供应商、公司运营管理、第三方服务与客户内部管理系统的有效衔接；在渠道环节，加快构建全国横纵一体化的服务网络；在供应链环节，提升客户订单履约能力；在仓储物流配送环节，不断提升交付能力。通过上述积极有效的措施，不断提升客户体验，满足客户一站式办公物资采购和服务需求，为国家电网等央企客户，工商银行等金融客户，以及中直机关等政府机构提供办公物资采购服务。至本报告期止，公司中标12家央企、50家省、地市级政府采购、7家大型银行、保险机构等近90家大型客户项目，B2B办公物资销售有效增长。

公司紧抓消费升级和新零售契机，一方面继续完善自有品牌渠道终端体系建设，在线下推进“一城一中心，一区一专营”的市场发展策略，在线上通过京东、天猫等电商平台进行电商化销售；一方面联手京东共同发展“无界智慧办公零售”，建立长期战略合作伙伴关系，在无界零售合作、构建智能预测的高效供应链体系等领域开展深入合作，以实现办公行业线上、线下销售的价值链重塑。根据战略合作规划，双方将在2018-2020年实现京东便利店5000家的合作，京东之家实现500家的合作；三年内与京东合作改造现有齐心线下零售店，转变为无界智慧办公零售店约300家，齐心京东合作联名京东之家不少于5家；与京东Y事业部智慧供应链合作，与京东智能预测SaaS系统实现高效供应链等。报告期，公司产品已经陆续进驻到京东便利店，齐心好视通一体化云会议终端产品已在京东线上发布。

公司还顺应客户办公智能化、科技化、个性化等趋势，不断丰富办公产品品类，适时推出齐心智能云考勤机、智能保险柜、指纹锁笔记本、V'MO等时尚、智能、个性化产品，满足用户消费升级需求。

#### 3、SaaS服务业务情况分析

报告期，公司依托自主研发的大并发、QOS稳定传输、视频增益音频降噪等近80项专利技术，完成从PC端、笔记本、Ipad端、手机端、电视端的跨终端、全平台、全场景覆盖，持续开拓云视频业务新的应用场景。截至目前，拥有中国人民保险、泰康保险、民生银行、生命人寿、中铁六局、中铁十二局、泸州老窖、联合利华、南方医科大学、格林豪泰、俏江南等超过60000家金融、政府、军队、医疗、教育等行业领域用户，进一步巩固云视频会议的国内领先地位。根据IDC报告，“齐心好视通”云视频产品在2016-2017连续两年位居国内云视频会议市场占有率第一，其中，2017年市场占有率进一步提升至

13.9%。为进一步巩固云视频会议的领先优势，公司在原有针对小型会议室MeetingBox产品的基础上，新推出针对个人办公室及中型会议室的一体化智能云会议终端MeetingPlus和MeetingOne，以满足不同客户、不同场景的多种需要，同时积极与腾讯云等优秀企业战略合作，赋予产品声源自动跟踪定位、人脸识别、智能语音翻译等智慧化功能。除了不断丰富智能硬件产品线以外，公司还发展了智慧党建、智慧教育等应用场景，推出了智慧党建和在线教育等方案。其中：齐心好视通智慧党建云平台，是以党的十九大会议精神为指导，依托可视化音视频通信核心技术、党建数据交互、远程共享和协助等技术建设的“智慧党建云平台”。平台结合了互联网、云计算、可视化音视频通信、数据交互、远程共享和协助等多项核心技术，向各级党组织提供集“教、学、考、展、管”五大功能为一体的党建云服务，党员不仅可以在手机或电脑上观看优秀的党员教育课件，同时可对不同的学习内容主题进行在线远程互动培训、交流，针对该主题的学习内容进行线上考核、评估、结果统计，真正做到党员整个学习过程的实时化跟踪，截至目前，公司智慧党建项目已在山东、河北、河南、湖南等地持续落地。

在线教育方面，齐心好视通的智慧教育方案主要包括常态化录播产品、简易云课堂产品、双师课堂、精品录播产品和资源管理平台等五大内容，通过领先的技术手段促进优质教育资源开发、应用与传播，让人人拥有优质教育的机会。截至目前，齐心好视通的智慧教育方案已在福建、广东、贵州、江西等地持续落地。上述B2B办公物资和云视频会议等SaaS服务，都是大中型企业的日常经营需求，在有效帮助客户提升运营效率的同时，也可有效降低客户的运营成本。围绕同一客户的硬件（办公物资）+软件（云视频等服务）办公需求，公司通过业务协同，为中国联通等央企、中国银行等金融、苏宁云商等大型客户提供综合办公服务。

大数据业务方面，公司通过产品持续更新迭代，赋予了省油宝、云车手等明星产品更多增值功能，确保业绩稳定发展；针对缺少运营团队和运营能力的中小型卖家，公司新推出云店长项目，为其提供包含店铺诊断、流量推广，活动策划、会员运营等全面的店铺运营指导服务，让用户用更加实惠的价格享受最核心的运营服务，从而有效提升运营效率。未来，大数据业务将进一步开发AI客服工具，不断丰富大数据软件产品线，从SaaS软件工具向综合电商服务平台发展。

#### 4、与腾讯云战略合作情况分析

2018年6月29日，公司与腾讯云签署了《战略合作框架协议》，双方将发挥在各自领域的优势，共同合作探索、推动齐心好视通云视频会议及智慧党建业务的合作。根据协议内容，双方将基于腾讯云的AI与大数据技术(如人脸识别、AI语音识别、无线投屏等)，积极推广齐心好视通智慧党建及云视频会议等产品，对齐心好视通云视频会议及智慧党建产品辅助优化，提升效率与智能化，共同打造优质的服务品牌，提供具有行业竞争力的解决方案及推广方案。截至目前，相关合作项目正在有序推进。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	1,686,232,372.93	1,340,622,307.57	25.78%	
营业成本	1,343,513,747.59	1,072,379,175.31	25.28%	
销售费用	127,622,812.83	102,487,134.34	24.53%	
管理费用	86,184,733.54	81,233,779.10	6.09%	
财务费用	22,497,578.71	7,757,183.58	190.02%	主要原因是本期汇兑损失和利息支出增加所致。
所得税费用	18,336,238.07	11,236,474.42	63.18%	报告期内利润增加所

				致。
研发投入	34,753,986.80	26,345,652.94	31.92%	产品开发及研究升级迭代费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-265,971,630.68	-157,097,756.91	-69.30%	销售规模增加，应收账款及预付账款等营运资金占用增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-273,260,940.77	-209,031,699.46	-30.73%	主要是 2018 年 1-6 月支付的收购子公司股权支出比上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	373,424,566.47	877,268,306.30	-57.43%	主要由于上年同期非公开发行股票，报告期股权资本融资减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-175,143,693.77	507,878,216.67	-134.49%	主要由于上年同期公司非公开发行股票，报告期股权资本融资减少。其次是营运资金占用增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,686,232,372.93	100%	1,340,622,307.57	100%	25.78%
分行业					
B2B	1,516,345,170.84	89.93%	1,190,386,875.87	88.79%	27.38%
SAAS 软件服务	169,887,202.09	10.07%	150,235,431.70	11.21%	13.08%
分产品					
办公用品	863,640,958.42	51.22%	486,779,776.94	36.31%	77.42%
办公设备	613,851,776.45	36.40%	686,568,043.48	51.21%	-10.59%
互联网 SAAS 软件及服务	169,887,202.09	10.07%	150,235,431.70	11.21%	13.08%
其他业务	38,852,435.97	2.30%	17,039,055.45	1.27%	128.02%
分地区					
中国	1,476,052,552.87	87.54%	1,107,277,726.25	82.59%	33.30%
亚洲（不含中国）	92,734,083.44	5.50%	115,674,305.54	8.63%	-19.83%

欧美	117,445,736.62	6.96%	117,670,275.78	8.78%	-0.19%
----	----------------	-------	----------------	-------	--------

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	1,516,345,170.84	1,284,500,968.37	15.29%	27.38%	25.23%	1.46%
SAAS 软件服务	169,887,202.09	59,012,779.22	65.26%	13.08%	26.46%	-3.67%
分产品						
办公用品	863,640,958.42	686,497,446.53	20.51%	77.42%	89.18%	-4.94%
办公设备	613,851,776.45	586,979,719.47	4.38%	-10.59%	-10.58%	-0.01%
互联网 SAAS 软件及服务	169,887,202.09	59,012,779.22	65.26%	13.08%	26.46%	-3.67%
其他	38,852,435.97	11,023,802.37	71.63%	128.02%	72.33%	9.17%
分地区						
中国	1,476,052,552.87	1,174,583,004.53	20.42%	33.30%	31.44%	1.13%
亚洲（不含中国）	92,734,083.44	70,148,218.27	24.36%	-19.83%	-14.51%	-4.71%
欧美	117,445,736.62	98,782,524.79	15.89%	-0.19%	2.13%	-1.91%

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

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	1,602,790,004.34	32.98%	1,432,746,300.46	32.75%	0.23%	
应收账款	726,781,470.38	14.95%	406,188,602.32	9.28%	5.67%	
存货	249,182,822.66	5.13%	250,595,879.58	5.73%	-0.60%	

投资性房地产	126,496,399.64	2.60%	129,306,219.66	2.96%	-0.36%	
长期股权投资	7,987,925.91	0.16%		0.00%	0.16%	
固定资产	428,036,659.31	8.81%	444,033,994.29	10.15%	-1.34%	
在建工程	7,095,666.17	0.15%	10,667,962.90	0.24%	-0.09%	
短期借款	1,366,782,104.54	28.12%	184,337,235.27	4.21%	23.91%	主要是报告期内公司短期营运资金增加所致。
长期借款				0.00%		

## 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							
2.衍生金融资产	6,574,456.29	4,310,480.21					10,884,936.50
3.可供出售金融资产	10,902,000.00	-5,520,000.00	-16,618,000.00				5,382,000.00
金融资产小计	17,476,456.29	-1,209,519.79	-16,618,000.00				16,266,936.50
上述合计	17,476,456.29	-1,209,519.79	-16,618,000.00				16,266,936.50
金融负债	4,291,604.98	-2,907,127.50					1,384,477.48

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	218,845,844.82	特定银行承兑汇票、国内信用证的开立及融资放款进行了质押
	5,293,280.00	外汇业务保证金
	360,000.00	支付宝保证金
一年内到期非流动资产	51,711,500.00	2年期定期存款
合计	276,210,624.82	

## 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
20,000,000.00	101,585,737.50	-80.31%

### 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
其他	22,000,000.00	-5,520,000.00	-16,618,000.00	0.00	0.00	-16,618,000.00	5,382,000.00	自有资金
合计	22,000,000.00	-5,520,000.00	-16,618,000.00	0.00	0.00	-16,618,000.00	5,382,000.00	--

### 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	17,198.05
已累计投入募集资金总额	65,736.44
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 2018 年 6 月 30 日，公司实际使用募集资金 65,736.44 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 35,765.85 万元），暂时性补充流动资金使用 11,200.00 万元，财务费用 0.18 万元，收到募集资金存款利息 307.99 万元，募集资金专户余额 30,493.57 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	34,000	34,000	398.05	2,786.44	8.20%		734.44	否	是
2、收购银澎云计算 100% 股权	否	56,000	56,000	16,800	44,800	80.00%		3,450.24	是	否
3、补充流动资金	否	20,000	20,000		18,150	90.75%		870	是	否
承诺投资项目小计	--	110,000	110,000	17,198.05	65,736.44	--	--	5,054.68	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	110,000	110,000	17,198.05	65,736.44	--	--	5,054.68	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	近年来，公司“B2B 办公物资+云计算云视频”业务双轮驱动，尤其云计算云视频业务发展迅猛，销售业绩有效增长，云视频业务需要加大投资促进；同时因市场环境发生较大变化，尤其是公有云发展迅猛，云办公技术、云应用的不断发展升级，继续原计划自建齐心大办公电子商务服务平台项目，投入产出的效益难以达到原预估。结合市场环境和公司战略需要，基于对投资者负责态度和募集资金的有效投入考虑，公司对齐心大办公电子商务服务平台项目持续评估、谨慎投入，截至报告期，共投入 2,786.44 万元，未达到计划进度。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	由于市场环境和和公司发展需求发生较大变化，为了降低募集资金投资风险，更好维护公司及全体股东的利益，本着控制风险、审慎投资的原则，公司拟变更募集资金投资项目。详见 2018 年 8 月 27 日指定媒体披露的《关于变更募集资金投资项目的公告》之“变更原募投项目的原因”说明。
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 2017 年 3 月 16 日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金人民币 299,705,905.87 元。瑞华会计师事务所就该事项出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字【2017】48130005 号）。截止本报告期末，本次募投项目预先已投入的自筹资金已全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2017 年 3 月 16 日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将人民币 50,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为公司董事会批准该议案之日起不超过 12 个月，到期前归还募集资金专用账户。2018 年 3 月 15 日，公司将暂时补充流动资金的募集资金 50,000.00 万元人民币全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月，并将上述归还事项及时通知了公司保荐机构和保荐代表人。2018 年 3 月 18 日，公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司将 11,200.00 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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 416,935,676.26 元，其中 112,000,000.00 元暂时用于补充流动资金，304,935,676.26 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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (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	服务：计算机软硬件、数据处理技术、电子产品、网络设备的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让，计算机系统集成，网页设计，企业营销策划；货物进出口、技术进出口（国家法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	121.43 万	152,174,503.44	147,062,495.49	35,181,278.65	22,366,481.52	20,169,767.39
深圳市齐心供应链管理有限公司	子公司	供应链管理及相关配套服务；经营进出口业务；货运代理；网络集成系统、涉密计算机信息系统、应用软件及办公自动化系统的技术开发；国内商业（不含限制项目）；计算机软硬件和通讯设备的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；计算机网络工程的设计和施工；企业管理咨询；商务信息咨询；从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；产品设计及研发。	8000 万	1,073,151,835.04	113,102,778.33	419,732,117.94	23,735,113.26	21,020,054.48
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，经营进出口业务；物业租赁；计算机及通讯设备租赁；办公设备租赁及维修等；其他机械设备租赁（以上根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营）。^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	2000 万	277,388,476.26	187,610,630.09	134,705,923.44	38,954,144.61	34,502,383.56

		电信业务中的信息服务业务。						
齐心商用设备（深圳）有限公司	子公司	办公设备、办公用品、电器电子用品、电子仪器的技术开发、生产、批发、进出口以及其它相关配套业务（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）。	500 万	312,141,529.29	31,314,606.35	83,454,366.65	12,707,029.01	12,253,693.92

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

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 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 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

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	80.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,675.26	至	17,550.36
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	9,750.2		
业绩变动的的原因说明	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，已中标的 B2B 大客户客户订单，银澎云智慧党建、智慧教育项目的逐步实施，预计 2018 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

### 1、管理风险

公司致力于打造“硬件+软件+服务”的企业级综合办公服务平台，在更丰富的产品类别、更大的服务区间跨度、更复杂的客户需求等情况下，如何更好地优化全国横纵一体化营销服务网络，满足企业级客户的一站式办公采购和服务需求，如何促进B2B办公物资业务和SaaS服务的协同发展，确保公司平稳、健康、快速发展，将是公司面临的一大管理课题。

应对措施：聚焦客户办公需求，以“B2B办公物资+云视频云计算”业务为核心，针对B2B办公物资业务、云视频等SaaS产品的特征、资源现状和业务流程进行梳理，引进行业领先人才，继续加大对服务平台IT技术优化和全国物流配送体系建设，实现产品、订单、交付全流程信息化、集成化，加快办公物资与云计算云视频客户的双向潜在业务挖掘与融合，进一步促进各业务协同发展。

### 2、技术风险

公司虽然在企业级办公服务平台、云视频会议和数据营销等细分领域拥有业内领先品牌和技术，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，将有可能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，进一步丰富和完善行业定制化方案解决能力，打造垂直应用领域技术壁垒；另一方面加快技术人才培养，通过内部选拔、外部引进等形式，优化人才结构，积极储备技术型人才。

### 3、人才缺失风险

公司传统办公服务（办公物资）、现代办公服务（云视频、云计算）所构建的集成大办公服务业务模式，无论是B2B办公物资业务还是云视频等SaaS业务，都需要大批专业人才，尤其具备行业前瞻性视野和行业整合能力的专业人才是稀缺资源。

应对措施：加强人才队伍建设，完善激励机制，优化人力资源配置，大力培养和引进行业领军人才，形成与公司发展相适应的人才服务梯队。

## 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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	44.12%	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 11 日	公告名称《2017 年年度股东大会决议公告》，公告编号 2018-035，刊登于《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.74%	2018 年 04 月 26 日	2018 年 04 月 27 日	公告名称《2018 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2018-043，刊登于《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

#### 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						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	深圳齐心集团股份有限公司	其他承诺	公司于 2018 年 6 月 29 日召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》，相关公告于 2018 年 6 月 30 日发布于指定媒体。因公司股票停牌时间累计超过 3 个月，根据相关规定，公司承诺自发布终止重大资产重组公告之日起至少 2 个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2018 年 06 月 30 日	至 2018 年 8 月 30 日	正常履行中
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	至 2018 年 2 月 28 日	报告期内,该承诺已履行完毕。
	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、陈钦发、陈钦武、陈钦徽	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	2009 年 10 月 09 日	长期	正常履行中

			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、自本承诺出具日起未来三个月，除本次非公开发行股票募投项目涉及的重大投资及资产购买外，公司暂无其他重大投资或资产购买计划。4、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	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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

公司报告期末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、公司2016年度员工持股计划

公司于2016年4月29日召开第五届董事会第三十四次会议审议通过《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》；公司2016年度员工持股计划（草案）全文及摘要详见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。本员工持股计划已经公司2015年年度股东大会审议通过。

公司2016年员工持股计划已于2016年8月11日完成股票购买，购买均价为21.15元/股，购买数量14,536,901股，买入总金额30,752.79万元，占公司总股本的比例为3.89%。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。

2016年度员工持股计划延期事项经2017年11月14日第六届董事会第十六次会议和2017年11月30日2017年第三次临时股东大会审议通过，公司变更2016年度员工持股计划管理机构为江苏省国际信托有限责任公司，同时将2016年度员工持股计划存续期延期不超过18个月[存续期自股东大会审议通过后，江苏信托·齐心共赢5号员工持股集合资金信托计划（以下简称“信托计划”）设立之日起计算]，具体内容详见11月15日、12月1日登载于《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《第六届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2017-070）、《关于2016年度员工持股计划延期的公告》（公告编号：2017-071）、《2017年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-076）等公告。

2017年12月15日，信托计划完成设立。2017年12月18日，信托计划通过大宗交易方式承接了2016年度员工持股计划--东证融汇齐心共赢5号集合资产管理计划所持有的全部公司股票14,536,901股，承接价格按12月18日收盘价17.79元，占公司总股本比例3.3975%。

报告期内，公司2016年度员工持股计划无实施变化。

## 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

公司于2016年6月24日召开第五届董事会第三十六次会议审议通过银澎云员工持股计划相关事项，因2016年7月18日，中国证监会施行《证券期货经营机构私募资产管理业务运作管理暂行规定》（证监会公告〔2016〕13号），董事会根据股东大会的授权，于2016年9月27日召开第六届董事会第四次会议审议通过《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》。银澎云计算2016年度员工持股计划（草案修订稿）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。银澎云员工持股计划已经公司2016年第三次临时股东大会审议通过。

银澎云2016年度员工持股计划已于2016年10月31日完成购买，购买数量2,437,313股，成交金额总计59,993,416元，成交均价约为24.61元/股，约占公司总股本的0.65%。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。

报告期内，全资子公司深圳银澎云计算有限公司2016年度员工持股计划无实施变化。

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
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
深圳市齐心供应链管理有限公司	2018年04月10日	5,000	2018年01月02日	2,992.55	连带责任保证	自实际发生日起1年	否	否
齐心商用设备(深圳)有限公司	2018年04月10日	2,000	2018年04月10日		连带责任保证	自实际发生日起1年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2018年04月10日	20,000	2018年04月10日	7,348.89	连带责任保证	自实际发生日起1年	否	否
深圳银澎云计算有限公司	2018年04月10日	2,000	2017年12月15日	1,800	连带责任保证	自实际发生日起1年	否	否
"北京齐心办公用品有限公司、深圳市齐心共赢办公用品有限公司、齐心商用设备(深圳)有限公司、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"	2018年04月10日	33,000	2018年03月13日	12,667.32	连带责任保证	自实际发生日起1年	否	否
"齐心(亚洲)有限公司、齐心(香港)有限公司"	2018年04月10日	7,278.26	2017年09月25日		连带责任保证	自实际发生日起1年	否	否
齐心(亚洲)有限公司	2018年04月10日	13,233.2	2017年09月25日	13,233.2	连带责任保证	自实际发生日起1年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	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
深圳市齐心供应链管理有限公司	2018年04月10日	5,000	2017年09月08日		连带责任保证	自实际发生日起1年	否	否
深圳银澎云计算有限公司	2018年04月10日	2,000	2017年09月08日		连带责任保证	自实际发生日起1年	否	否
深圳齐心乐购科技有限公司	2018年04月10日	6,000	2017年09月08日	6,000	连带责任保证	自实际发生日起1年	否	否
深圳市齐心供应	2018年04	10,000	2017年10月17		连带责任保	自实际发生	否	否

链管理有限公司	月 10 日		日		证	日起 1 年		
深圳齐心乐购科技有限公司	2018 年 04 月 10 日	10,000	2017 年 10 月 17 日		连带责任保证	自实际发生日起 1 年	否	否
深圳齐心乐购科技有限公司	2018 年 04 月 10 日	3,000	2017 年 06 月 06 日	3,000	连带责任保证	自实际发生日起 1 年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2018 年 04 月 10 日	3,000	2018 年 04 月 10 日		连带责任保证	自实际发生日起 1 年	否	否
深圳齐心乐购科技有限公司	2018 年 04 月 10 日	5,000	2018 年 04 月 10 日		连带责任保证	自实际发生日起 1 年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2018 年 04 月 10 日	5,000	2018 年 04 月 10 日		连带责任保证	自实际发生日起 1 年	否	否
深圳齐心乐购科技有限公司	2018 年 04 月 10 日	2,000	2018 年 04 月 10 日		连带责任保证	自实际发生日起 1 年	否	否
"齐心(亚洲)有限公司、齐心(香港)有限公司"	2018 年 04 月 10 日	6,154.94	2017 年 12 月 11 日		连带责任保证	自实际发生日起 1 年	否	否
"齐心(亚洲)有限公司、齐心(香港)有限公司"	2018 年 04 月 10 日	33,083	2017 年 11 月 22 日	26,466.4	连带责任保证	自实际发生日起 1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			172,749.4		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			73,508.36
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			175,949.4		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			76,708.36
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	2018 年 04 月 10 日	9,924.9	2017 年 09 月 25 日	0	连带责任保证	自实际发生日起 1 年	否	否
齐心(亚洲)有限公司、齐心(香港)有限公司	2018 年 04 月 10 日	66.17	2017 年 12 月 11 日	0	连带责任保证	自实际发生日起 1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			9,991.07		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			9,991.07		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0
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			182,740.47		报告期内担保实际发生额合			73,508.36

(A1+B1+C1)		计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	185,940.47	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	76,708.36
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			30.50%
其中:			
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)			74,908.36
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			74,908.36
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、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

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

不适用

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、筹划重大资产重组

公司因筹划重大资产购买事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2018年2月2日上午开市起停牌，详见2018年2月2日披露的《重大事项停牌公告》（公告编号2018-003），2018年2月23日，公司披露了《关于筹划重大资产重组停牌的公告》（公告编号2018-007），公司股票自2018年2月23日上午开市起转入筹划重大资产重组继续停牌。

自进入筹划本次重大资产重组程序以来，公司与各交易对方和标的公司就本次收购事项进行了多次沟通洽谈。根据《上市公司重大资产重组管理办法》及其他相关规定，公司选聘国信证券股份有限公司、国浩律师(深圳)事务所、瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)、中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)、中联资产评估集团有限公司对本次重大资产重组拟收购的标的资产全面开展尽职调查、审计、评估等各项工作。本次筹划重大资产重组涉及三家标的，由于交易各方利益诉求不尽相同，公司与深圳市富汇通信息网络有限公司的交易对方未能就部分核心条款达成一致意见，经友好协商，最终决定终止本次收购。公司将继续推进收购剩余两家标的大贵科技(北京)有限公司和北京金商祺科技股份有限公司(含北京锐信博通科技有限公司)的相关工作，待相关核查工作完成后，与其交易对方协商确定交易方案，并及时履行相应的披露义务。

根据公司2017年度经审计财务数据，结合本次交易作价和部分标的终止并购情况，继续推进收购金商祺(含锐信博通)和大贵科技事项将不再构成重大资产重组，为保护广大投资者和上市公司利益，经2018年6月29日第六届董事会第二十四次会议同意，公司决定终止本次重大资产重组事项。详见2018年6月30日披露的《关于终止收购部分标的、终止重大资产重组暨公司股票继续停牌的公告》（公告编号2018-066）

公司于2018年7月6日召开关于终止重大资产重组投资者说明会后，经向深圳证券交易所申请，公司股票于2018年7月9日上午开市起复牌。

## 2、回购公司部分社会公众股份

基于对公司未来发展前景的信心及对公司价值的高度认可，为促进公司健康可持续发展，维护广大股东利益，增强投资者信心，公司决定拟以自筹资金回购部分社会公众股份，以推进公司股价与内在价值相匹配。公司于2018年6月29日召开了第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的预案》，《关于回购公司部分社会公众股份的预案》刊载于2018年6月30日《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。本次回购股份相关事项已经公司于2018年7月16日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过，《2018年第二次临时股东大会决议公告》的具体内容刊载于2018年7月17日《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

根据回购股份方案，本次回购股份的种类为公司发行的人民币普通股（A股），公司拟通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式，在不低于人民币2亿元，不高于人民币5亿元的资金总额内，以不超过人民币12元/股（含12元/股）的价格实施本次回购股份方案。若按回购资金总额上限人民币5亿元、回购价格上限12元/股进行测算，预计可回购股份数量为41,666,667股，回购股份比例约占本公司总股本的6.49%。具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。本次回购股份的实施期限为自股东大会审议通过本次回购股份方案之日起不超过6个月。回购的股份将予以注销，从而减少公司的注册资本，提升每股收益水平。

报告期内，关于回购公司部分社会公众股份的相关程序正在审批中，公司未回购股份。

截至本公告日，公司以集中竞价方式实施回购股份，回购股份数量190,100股，占公司总股本的0.0296%，最高成交价为10.53元/股，最低成交价为10.50元/股，支付的总金额为1,999,248元（不含交易费用）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司于2018年5月28日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》。根据公司经营发展需要，董事会同意公司收购控股子公司深圳齐心乐购科技有限公司少数股东持有的49%股权，总计交易价格2,300万元。本次交易完成后，齐心乐购将成为公司全资子公司，可以进一步提升公司整体盈利能力和经营业绩。详见2018年5月29日披露的《关于收购控股子公司少数股东股权的公告》（公告编号2018-052）

## 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	55,165,174	12.89%			448,890	-54,267,390	-53,818,500	1,346,674	0.21%
3、其他内资持股	55,165,174	12.89%			448,890	-54,267,390	-53,818,500	1,346,674	0.21%
其中：境内法人持股	54,267,390	12.68%				-54,267,390	-54,267,390		
境内自然人持股	897,784	0.21%			448,890		448,890	1,346,674	0.21%
二、无限售条件股份	372,702,214	87.11%			213,484,804	54,267,390	267,752,194	640,454,408	99.79%
1、人民币普通股	372,702,214	87.11%			213,484,804	54,267,390	267,752,194	640,454,408	99.79%
三、股份总数	427,867,388	100.00%			213,933,694		213,933,694	641,801,082	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司非公开发行股票于2018年2月28日解除限售上市流通，本次解除限售的股份数量为54,267,390股，占公司总股本的12.68%。详情请见刊登于2018年2月27日上海证券报、证券时报、巨潮资讯网的《关于非公开发行股票限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2018-008）。

2、公司实施2017年度权益分派方案：以公司2017年末总股本427,867,388股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增加到641,801,082股；同时以总股本427,867,388股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共计分配现金红利21,393,369.40元，不送红股。本次权益分派股权登记日为：2018年5月25日，除权除息日为：2018年5月28日。详情请见刊登于2018年5月22日上海证券报、证券时报、巨潮资讯网的《2017年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-048）

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年度利润分配预案已获公司2018年3月18日第六届董事会第十九次会议和2018年4月10日召开的2017年度股东大会审议通过。

详情请见分别刊登于2018年3月20日和2018年4月11日上海证券报、证券时报、巨潮资讯网的《第六届董事会第十九次会

议决议公告》（公告编号：2018-014）和《2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-035）

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 427,867,388.00 股计算，公司报告期基本每股收益与稀释每股收益为0.26元；归属于公司普通股股东的每股净资产为 5.88 元。

按照股份变动后 641,801,082.00 股计算，公司报告期基本每股收益与稀释每股收益为0.17元；归属于公司普通股股东的每股净资产为 3.92 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
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	31,080,414	31,080,414	0	0	非公开发行股票限售股份上市流通	2018 年 2 月 28 日
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	24,420,325	24,420,325	0	0	非公开发行股票限售股份上市流通	2018 年 2 月 28 日
宁波梅山保税港区东芷投资合伙企业（有限合伙）	14,726,197	14,726,197	0	0	非公开发行股票限售股份上市流通	2018 年 2 月 28 日
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	11,174,148	11,174,148	0	0	非公开发行股票限售股份上市流通	2018 年 2 月 28 日
合计	81,401,084	81,401,084	0	0	--	--

## 3、证券发行与上市情况

不适用

## 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	11,803	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%	276,899,997	0	0	276,899,997	质押	183,476,400
陈钦武	境内自然人	5.61%	36,000,000	0	0	36,000,000	质押	32,973,300
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%	31,080,414	0	0	31,080,414		
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%	24,420,325	0	0	24,420,325		
江苏省国际信托有限责任公司—江苏信托·齐心共赢 5 号员工持股集合资金信托计划	其他	3.40%	21,805,351	0	0	21,805,351		
陈钦徽	境内自然人	3.37%	21,600,000	0	0	21,600,000	质押	19,995,000
国信证券股份有限公司	国有法人	3.20%	20,533,384	-2035905	0	20,533,384		
全国社保基金—零四组合	其他	2.31%	14,834,779	1499985	0	14,834,779		
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%	14,726,197	0	0	14,726,197		
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%	11,174,148	0	0	11,174,148		
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，于 2018 年 2 月 28 日解除限售。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市齐心控股有限公司为公司控股股东，陈钦武先生、陈钦徽先生与实际控制人陈钦鹏先生为兄弟关系；江苏省国际信托有限责任公司—江苏信托·齐心共赢 5 号员工持股集合资金信托计划为公司 2016 年度员工持股计划申请延期后所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《上市公司收购管理办法》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	276,899,997	人民币普通股	276,899,997
陈钦武	36,000,000	人民币普通股	36,000,000
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	31,080,414	人民币普通股	31,080,414
平安大华基金一浦发银行一云南国际信托一云信智兴 2017-207 号单一资金信托	24,420,325	人民币普通股	24,420,325
江苏省国际信托有限责任公司一江苏信托·齐心共赢 5 号员工持股集合资金信托计划	21,805,351	人民币普通股	21,805,351
陈钦徽	21,600,000	人民币普通股	21,600,000
国信证券股份有限公司	20,533,384	人民币普通股	20,533,384
全国社保基金一零四组合	14,834,779	人民币普通股	14,834,779
宁波梅山保税港区东芷投资合伙企业（有限合伙）	14,726,197	人民币普通股	14,726,197
红塔红土基金一广发银行一厦门信托一厦门信托红塔红土 3 号单一资金信托	11,174,148	人民币普通股	11,174,148
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	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、平安大华基金一浦发银行一云南国际信托一云信智兴 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）、红塔红土基金一广发银行一厦门信托一厦门信托红塔红土 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，于 2018 年 2 月 28 日解除限售。		
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）	深圳市齐心控股有限公司合计持股总数中，包含通过投资者信用证券账户持有的公司股份 44,394,793 股。截至本公告日，该部分股票已全部从信用账户转出至普通账户，信用账户余额为零。		

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 2017 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
沈蜀江	董事会秘书、副总经理	离任	2018 年 03 月 18 日	因个人原因辞去公司董事会秘书、副总经理职务，并继续在公司投后管理岗位工作。
黄家兵	董事会秘书	聘任	2018 年 05 月 28 日	董事会同意聘任公司财务总监、董事黄家兵先生为公司董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满时止。

## 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

2018 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	1,602,790,004.34	1,930,471,164.08
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	10,884,936.50	6,574,456.29
衍生金融资产		
应收票据	2,696,820.59	3,631,604.89
应收账款	726,781,470.38	422,373,043.26
预付款项	308,736,598.59	157,369,494.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,476,958.91	2,096,563.61
应收股利		
其他应收款	56,137,491.51	31,391,952.77
买入返售金融资产		
存货	249,182,822.66	250,242,782.69

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	72,495,270.88	60,033,279.54
其他流动资产	28,571,958.78	16,205,798.63
流动资产合计	3,059,754,333.14	2,880,390,139.88
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	241,690,237.50	227,210,237.50
持有至到期投资		
长期应收款	20,420,312.05	21,278,764.76
长期股权投资	7,987,925.91	7,987,925.91
投资性房地产	126,496,399.64	129,615,160.16
固定资产	428,036,659.31	436,105,064.89
在建工程	7,095,666.17	4,279,039.01
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	99,880,391.21	104,380,123.74
开发支出	7,508,684.06	3,094,460.39
商誉	831,649,602.62	831,649,602.62
长期待摊费用	11,171,983.60	12,191,892.65
递延所得税资产	11,726,635.92	17,069,807.48
其他非流动资产	6,520,127.40	36,875,348.10
非流动资产合计	1,800,184,625.39	1,831,737,427.21
资产总计	4,859,938,958.53	4,712,127,567.09
流动负债：		
短期借款	1,366,782,104.54	1,077,701,861.06
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	1,384,477.48	4,291,604.98
衍生金融负债		
应付票据	246,637,608.67	253,587,637.03

应付账款	398,944,042.86	320,165,883.49
预收款项	77,110,049.41	73,952,273.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,071,282.04	25,763,730.45
应交税费	39,974,434.94	43,161,733.82
应付利息	2,040,969.33	3,802,802.45
应付股利		
其他应付款	25,186,962.70	33,836,049.36
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	112,000,000.00	250,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,290,131,931.97	2,086,763,575.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		112,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,367,849.30	8,777,048.69
递延所得税负债	723,443.68	1,157,509.89
其他非流动负债	53,088,000.00	53,088,000.00
非流动负债合计	55,179,292.98	175,022,558.58
负债合计	2,345,311,224.95	2,261,786,134.49
所有者权益：		
股本	641,801,082.00	427,867,388.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,172,778,448.56	1,389,143,221.58
减：库存股		
其他综合收益	-12,464,658.66	-8,340,166.30
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	671,379,079.45	581,602,974.65
归属于母公司所有者权益合计	2,514,743,391.10	2,431,522,857.68
少数股东权益	-115,657.52	18,818,574.92
所有者权益合计	2,514,627,733.58	2,450,341,432.60
负债和所有者权益总计	4,859,938,958.53	4,712,127,567.09

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：陈艳丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,074,821,738.21	727,299,052.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,061,400.00	6,337,527.12
衍生金融资产		
应收票据	1,672,301.82	3,453,850.71
应收账款	777,143,253.73	575,994,011.78
预付款项	131,456,847.17	32,355,659.14
应收利息	1,234,340.55	1,704,177.63
应收股利		
其他应收款	38,977,891.44	13,700,064.11
存货	180,154,262.95	190,520,804.64
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	20,783,770.88	20,783,770.88
其他流动资产	8,291,231.10	4,690,741.48
流动资产合计	2,241,597,037.85	1,576,839,660.26

非流动资产：		
可供出售金融资产	133,485,737.50	113,485,737.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,186,359,589.87	1,163,359,589.87
投资性房地产	126,496,399.64	129,615,160.16
固定资产	394,819,859.80	403,101,196.56
在建工程	5,612,066.02	3,922,347.16
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	57,951,501.25	59,936,307.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,364,480.25	2,788,022.70
递延所得税资产	4,711,411.47	12,200,368.34
其他非流动资产	3,756,332.11	2,169,444.75
非流动资产合计	1,916,557,377.91	1,890,578,175.02
资产总计	4,158,154,415.76	3,467,417,835.28
流动负债：		
短期借款	97,800,000.00	220,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	730,000.00	4,134,474.27
衍生金融负债		
应付票据	647,513,319.51	388,986,740.07
应付账款	230,266,571.25	194,049,733.72
预收款项	6,189,461.45	10,922,030.50
应付职工薪酬	9,979,252.94	11,151,462.94
应交税费	17,116,944.54	16,341,491.05
应付利息	116,169.17	1,163,055.59
应付股利		
其他应付款	940,795,273.25	166,993,871.03
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	112,000,000.00	250,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,062,506,992.11	1,264,242,859.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		112,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		4,977,048.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		116,977,048.69
负债合计	2,062,506,992.11	1,381,219,907.86
所有者权益：		
股本	641,801,082.00	427,867,388.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,175,191,755.13	1,389,125,449.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,249,439.75	41,249,439.75
未分配利润	237,405,146.77	227,955,650.54
所有者权益合计	2,095,647,423.65	2,086,197,927.42
负债和所有者权益总计	4,158,154,415.76	3,467,417,835.28

### 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	1,686,232,372.93	1,340,622,307.57
其中：营业收入	1,686,232,372.93	1,340,622,307.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,595,857,424.82	1,273,186,876.19
其中：营业成本	1,343,513,747.59	1,072,379,175.31
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	6,879,369.58	5,806,245.03
销售费用	127,622,812.83	102,487,134.34
管理费用	86,184,733.54	81,233,779.10
财务费用	22,497,578.71	7,757,183.58
资产减值损失	9,159,182.57	3,523,358.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7,217,607.72	
投资收益（损失以“－”号填列）	16,903,065.67	10,339,151.84
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		114,071.97
其他收益	13,389,249.52	7,613,238.87
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	127,884,871.02	85,501,894.06
加：营业外收入	3,854,309.40	7,176,165.86
减：营业外支出	598,779.59	210,611.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	131,140,400.83	92,467,448.36
减：所得税费用	18,336,238.07	11,236,474.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	112,804,162.76	81,230,973.94

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	112,804,162.76	81,230,973.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	111,169,474.20	80,282,095.13
少数股东损益	1,634,688.56	948,878.81
六、其他综合收益的税后净额	-4,124,492.36	1,936,800.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,124,492.36	1,936,800.75
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	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	-4,124,492.36	1,936,800.75
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	-4,140,000.00	1,962,375.00
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		
5.外币财务报表折算差额	15,507.64	-25,574.25
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	108,679,670.40	83,167,774.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	107,044,981.84	82,218,895.88
归属于少数股东的综合收益总额	1,634,688.56	948,878.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.20
（二）稀释每股收益	0.17	0.20

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	1,058,882,850.51	505,916,998.40
减：营业成本	877,056,430.21	381,551,353.55
税金及附加	3,711,386.50	3,970,035.20
销售费用	77,073,244.38	58,982,967.32
管理费用	63,614,755.24	40,416,360.07
财务费用	23,635,189.51	-4,183,734.64
资产减值损失	5,691,463.22	199,588.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	4,128,347.15	
投资收益（损失以“－”号填列）	16,398,161.02	1,145,976.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		119,629.07
其他收益	6,762,275.65	6,401,871.15
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,389,165.27	32,647,905.03
加：营业外收入	3,597,346.21	251,693.82
减：营业外支出	384,820.62	125,553.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,601,690.86	32,774,045.43
减：所得税费用	7,758,825.23	5,689,545.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,842,865.63	27,084,499.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	30,842,865.63	27,084,499.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		3,790,875.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划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
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		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	30,842,865.63	30,875,374.63
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	1,636,129,690.04	1,449,724,763.01
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	12,910,199.90	16,446,468.68
收到其他与经营活动有关的现金	16,705,565.30	26,796,052.54
经营活动现金流入小计	1,665,745,455.24	1,492,967,284.23
购买商品、接受劳务支付的现金	1,625,985,376.88	1,392,162,839.78
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	150,498,018.22	128,827,153.64
支付的各项税费	55,372,161.27	46,855,231.20
支付其他与经营活动有关的现金	99,861,529.55	82,219,816.52
经营活动现金流出小计	1,931,717,085.92	1,650,065,041.14
经营活动产生的现金流量净额	-265,971,630.68	-157,097,756.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	281,100,000.00	629,990,000.00
取得投资收益收到的现金	2,478,576.09	1,323,606.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	168,167.21	368,597.00
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	20,077,093.88	17,216,054.80
投资活动现金流入小计	303,823,837.18	653,866,971.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,849,081.15	18,842,440.18
投资支付的现金	282,250,000.00	724,394,937.50
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	258,500,000.00	101,250,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	20,485,696.80	18,411,293.05
投资活动现金流出小计	577,084,777.95	862,898,670.73
投资活动产生的现金流量净额	-273,260,940.77	-209,031,699.46
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	856,700,675.31	95,328,468.05
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	364,110,452.43	299,625,523.32
筹资活动现金流入小计	1,220,811,127.74	1,476,453,986.67
偿还债务支付的现金	582,698,941.60	504,621,596.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,015,564.11	13,344,317.07
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	210,672,055.56	81,219,767.06
筹资活动现金流出小计	847,386,561.27	599,185,680.37
筹资活动产生的现金流量净额	373,424,566.47	877,268,306.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,335,688.79	-3,260,633.26
五、现金及现金等价物净增加额	-175,143,693.77	507,878,216.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,553,434,573.29	582,242,265.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,378,290,879.52	1,090,120,482.19

## 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	730,497,530.61	628,842,748.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,755,558,023.54	295,445,589.19
经营活动现金流入小计	2,486,055,554.15	924,288,338.18
购买商品、接受劳务支付的现金	698,853,719.25	566,704,048.27
支付给职工以及为职工支付的现	70,533,050.09	52,974,789.00

金		
支付的各项税费	18,672,167.69	18,409,321.04
支付其他与经营活动有关的现金	974,062,671.69	404,043,264.91
经营活动现金流出小计	1,762,121,608.72	1,042,131,423.22
经营活动产生的现金流量净额	723,933,945.43	-117,843,085.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	182,050,000.00	558,500,000.00
取得投资收益收到的现金	156,365.49	595,436.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,167.21	320,045.00
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	20,077,093.88	17,216,054.80
投资活动现金流入小计	202,286,626.58	581,681,836.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,623,231.65	4,421,084.39
投资支付的现金	202,100,000.00	632,335,737.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	258,500,000.00	101,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	20,485,696.80	18,411,293.05
投资活动现金流出小计	486,708,928.45	756,418,114.94
投资活动产生的现金流量净额	-284,422,301.87	-174,736,278.36
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	203,800,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	228,632,852.20	209,161,166.32
筹资活动现金流入小计	432,432,852.20	1,385,661,161.62
偿还债务支付的现金	265,000,000.00	489,706,677.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,633,241.18	7,908,482.91
支付其他与筹资活动有关的现金	169,100,000.00	81,219,767.06
筹资活动现金流出小计	467,733,241.18	578,834,927.31
筹资活动产生的现金流量净额	-35,300,388.98	806,826,234.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,844,283.06	681,598.63

五、现金及现金等价物净增加额	407,055,537.64	514,928,469.54
加：期初现金及现金等价物余额	498,666,200.57	183,234,227.27
六、期末现金及现金等价物余额	905,721,738.21	698,162,696.81

## 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	427,867,388.00				1,389,143,221.58		-8,340,166.30		41,249,439.75		581,602,974.65	18,818,574.92	2,450,341,432.60
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	427,867,388.00				1,389,143,221.58		-8,340,166.30		41,249,439.75		581,602,974.65	18,818,574.92	2,450,341,432.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	213,933,694.00				-216,364,773.02		-4,124,492.36				89,776,104.80	-18,934,232.44	64,286,300.98

(一) 综合收益总额							-4,124,492.36				111,169,474.20	1,634,688.54	108,679,670.38	
(二) 所有者投入和减少资本												-20,568,920.98	-20,568,920.98	
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												-20,568,920.98	-20,568,920.98	
(三) 利润分配												-21,393,369.40	-21,393,369.40	
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												-21,393,369.40	-21,393,369.40	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	213,933,694.00												-216,364,773.02	-2,431,079.02

1. 资本公积转增资本（或股本）	213,933,694.00				-213,933,694.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					-2,431,079.02								-2,431,079.02
（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	641,801,082.00				1,172,778,448.56	-12,464,658.66		41,249,439.75		671,379,079.45	-115,657.52		2,514,627,733.58

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		-4,990,969.40				131,514,487.20	1,119,204.19	1,198,864,786.97
（一）综合收益总额						-4,990,969.40				140,071,834.96	1,119,204.19	136,200,069.75
（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		-8,340,166.30		41,249,439.75		581,602,974.65	18,818,574.92	2,450,341,432.60

## 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	427,867,388.00				1,389,125,449.13				41,249,439.75	227,955,650.54	2,086,197,927.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	427,867,388.00				1,389,125,449.13				41,249,439.75	227,955,650.54	2,086,197,927.42
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	213,933,694.00				-213,933,694.00					9,449,496.23	9,449,496.23
(一) 综合收益总额										30,842,865.63	30,842,865.63
(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											-21,393,369.40	-21,393,369.40		
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者（或股东）的分配											-21,393,369.40	-21,393,369.40		
3. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	213,933,694.00										-213,933,694.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	213,933,694.00										-213,933,694.00			
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	641,801,082.00										1,175,191,755.13	41,249,439.75	237,405,146.77	2,095,647,423.65

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	373,599,998.0				372,170,774.15				41,249,439.75	212,115,208.21	999,135,420.11

	0									
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	373,599,998.00			372,170,774.15			41,249,439.75	212,115,208.21	999,135,420.11	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,267,390.00			1,016,954,674.98				15,840,442.33	1,087,062,507.31	
（一）综合收益总额								24,397,790.09	24,397,790.09	
（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. 对所有者（或								-8,557,347.76	-8,557,347.76	

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	427,867,388.0 0				1,389,125,449.13				41,249,439.75	227,955,650.54	2,086,197,927.42

### 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的企业法人营业执照。

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：641,801,082.00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。

经公司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，公司申请非公开发行发行不超过76,282,940股新股，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。2017年2月28日，公司向平安大华基金管理有限公司等4名对象非公开发行股票54,267,390股，每股价格20.27元；本次发行完毕后，公司股本变更为427,867,388.00元。

经公司2018年第六届董事会第十九次会议决议通过，拟以公司2017年末总股本427,867,388股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增加到641,801,082股。

## 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。

公司主要经营活动为：（一）文具及办公用品、办公设备（包括但不限于保险箱、保险柜、锁具）的研发、生产和销售（生产场所及执照另行申办）；（二）国内商品销售贸易,电子商务[包括但不限于初级农产品、纺织、皮革、毛皮、羽毛制品、鞋、木、竹、藤、棕、草制品、纸制品、橡胶和塑料制品、陶瓷制品、非金属矿物制品、金属制品、化学原料和化学制品（不包括危险化学品），仪器仪表、服装、化妆品及卫生用品、家具、百货、电器、计算机硬件软件及耗材、会议设备、机械设备、金融设备、通讯设备、音响设备、电气设备、教学设备、安防设备、智能设备、体育用品及器材、摄影器材、消防器材、第一类医疗器械、办公设备及耗材、文教及办公用品、文化用品、劳保用品、汽车用品、厨房用品、消毒用品、清洁用品、酒店用品、工艺品（象牙及其制品除外）、五金产品、电子产品、标识、标牌、建筑材料、室内装饰材料、出版物、邮票、金银珠宝首饰、礼品卡、钟表眼镜、玩具、汽车和摩托车配件]。（三）云计算技术的开发与销售，计算机硬件、软件系统集成和通讯技术领域内的技术开发、转让、咨询、培训、销售和推广服务；（四）商品及技术的进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；（五）服务：1、办公设备及其他日用品、自有物业、汽车、建筑工程机械与设备、集装箱、仓库、娱乐及体育设备、家用亚麻及纺织品、服装和鞋帽、家具及家用电器、工具及手工设备、计算机及通讯设备的租赁；2、大数据营销，企业管理、经济信息、教育（不含出国留学及中介服务）、信息技术、旅游信息的各项咨询服务，展览展示服务，摄影服务，会议服务，劳务服务（劳务派遣、劳务合作除外），企业管理培训，企业营销策划，广告业务（法律、行政法规、国务院决定规定需另行办理广告经营项目审批的，需取得许可后方可经营），图文设计及制作；3、物业管理，产品配送及相关配套服务，经营票务代理，代收燃气费、水费、电费，代订酒店、机票，代办（移动、电信、联通）委托的各项业务，办公设备及其它日用品的维修。^预包装食品（不含复热预包装食品）的批发；烟、酒；仓储服务、运输配送；移动通讯转售业务，第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务；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。国内快递、国际快递（邮政企业专营业务除外）。

## 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2018年8月24日决议批准报出。

本公司2018年半年度纳入合并范围的子公司共29户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加5户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 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42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：

无。

### 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2018年6月30日的财务状况及2018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。
单项金额重大并单项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
组合 1：其他组合中：各类押金		5.00%
组合 2：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、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；购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：

#### 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。

#### 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。

#### (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

### 34、其他

#### 重大会计判断和估计

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。

#### （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额。

#### （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%、16% 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%、16%
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 12.5%、15%、25%、16.5% 计缴。	12.5%、15%、25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%

地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
---------	-------------------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
齐心（亚洲）有限公司	16.50%
齐心（香港）有限公司	16.50%
深圳市齐心供应链管理有限公司	15.00%
深圳银澎云计算有限公司	12.50%
杭州麦苗网络技术有限公司	12.50%
深圳齐心乐购科技有限公司	15.00%
齐心商用设备（深圳）有限公司	15.00%

## 2、税收优惠

根据深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书深国税坪减免备案[2014]16号文，本公司下属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。2016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），本公司下属全资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%/16%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（亚洲）有限公司及齐心（香港）有限公司注册于香港，对于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	58,349.20	77,961.88
银行存款	1,361,840,012.63	1,538,538,917.59
其他货币资金	240,891,642.51	391,854,284.61
合计	1,602,790,004.34	1,930,471,164.08
其中：存放在境外的款项总额	8,786,954.30	16,443,615.19

其他说明

注：其他货币资金期末余额中，合计人民币218,845,844.82元为特定银行承兑汇票、国内信用证的开立及融资放款进行了质押，合计美元800,000.00元为外汇业务保证金；人民币360,000.00元为支付宝保证金。此外，公司不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 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
交易性金融资产	10,884,936.50	6,574,456.29
衍生金融资产	10,884,936.50	6,574,456.29
合计	10,884,936.50	6,574,456.29

其他说明：

注：本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系本公司远期外汇合约的公允价值变动。

### 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	1,696,820.59	3,631,604.89
商业承兑票据	1,000,000.00	
合计	2,696,820.59	3,631,604.89

## (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

## (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	47,654,671.02	
合计	47,654,671.02	

## (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26,777,846.96元。

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行进行承兑，信用风险及延期付款风险很小，可以判断票据所有权上的主要风险与报酬已经转移，故终止确认。

## 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	219,869,914.77	29.04%	8,330,060.42	3.79%	211,539,854.35	93,941,822.09	21.12%	5,830,089.38	6.21%	88,111,732.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的	537,363,869.75	70.96%	22,122,253.72	4.12%	515,241,616.03	350,753,865.11	78.88%	16,492,554.56	4.70%	334,261,310.55

应收账款										
合计	757,233,784.52	100.00%	30,452,314.14	4.02%	726,781,470.38	444,695,687.20	100.00%	22,322,643.94	5.02%	422,373,043.26

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	53,423,124.99	1,068,462.50	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。
汇总应收南方电网系统的货款	19,086,048.06	381,720.96	2.00%	本公司销售给南方电网系统的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
汇总应收工行的货款	8,762,755.43	175,255.11	2.00%	本公司销售给工行的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
汇总应收招行的货款	1,377,480.87	27,549.62	2.00%	本公司销售给招行的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
汇总应收中石化系统的货款	16,285,172.08	325,703.44	2.00%	本公司销售给中石化的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
汇总应收中信银行的货款	729,896.63	14,597.93	2.00%	本公司销售给中信银行的货款，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	63,996,578.84	1,279,931.58	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	8,941,282.79	2,682,384.84	30.00%	本公司销售给 bantex pty ltd 的货款未收回，已经提起诉讼，根据回收风险按照 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。
上海宝翰商贸发展有限公司	5,268,020.75	1,053,604.15	20.00%	本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 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。
乐视致新电子科技（天津）有限公司	1,001,790.00	500,895.00	50.00%	本公司销售的货款未收回，根据其货款回收风险按 50% 单项计提坏账准备。
ACCOBrandsUS ALLC	40,997,764.33	819,955.29	2.00%	本公司销售给 ACCOBrandsUSALLC 的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
合计	219,869,914.77	8,330,060.42	--	--

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	449,000,865.89	13,470,026.36	3.00%
7-12 个月	74,589,171.14	3,729,458.55	5.00%
1 年以内小计	523,590,037.03	17,199,484.91	3.28%
1 至 2 年	5,246,153.32	524,503.53	10.00%
2 至 3 年	4,857,217.96	1,457,165.38	30.00%
3 至 4 年	3,646,807.72	2,917,446.18	80.00%
5 年以上	23,653.72	23,653.72	100.00%
合计	537,363,869.75	22,122,253.72	4.12%

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 8,240,337.84 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	110,667.64

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (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	63,996,578.84	0-6月	1,279,931.58	8.45

第二名	非关联方	40,997,764.33	0-6月	819,955.29	5.41
第三名	非关联方	38,154,490.02	0-6月	1,144,634.70	5.04
第四名	非关联方	11,862,768.49	0-6月	355,883.05	4.57
		22,713,876.41	7-12月	1,135,693.82	
第五名	非关联方	17,537,310.00	0-6月	526,119.30	2.32
合计		195,262,788.09		5,262,217.74	25.79

## (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	303,547,569.69	98.32%	157,020,450.44	99.78%
1至2年	4,876,921.08	1.58%	348,683.68	0.22%
2至3年	312,107.82	0.10%	360.00	
合计	308,736,598.59	--	157,369,494.12	--

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：

注：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	200,417,091.87	1年以内	预付货款
第二名	非关联方	25,568,805.00	1年以内	预付货款
第三名	非关联方	24,126,560.48	1年以内	预付货款
第四名	非关联方	10,822,646.96	1年以内	预付货款
第五名	非关联方	10,349,070.20	1年以内	预付货款
合计		271,284,174.51	1年以内	预付货款

其他说明：

(3) 截止2018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。

## 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	1,476,958.91	2,096,563.61
合计	1,476,958.91	2,096,563.61

### (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	
按信用风险特征组	58,719,8	100.00%	2,582,36	4.40%	56,137,49	33,078,	100.00%	1,686,270	5.10%	31,391,952.

合计计提坏账准备的其他应收款	60.82		9.31		1.51	223.60		.83		77
合计	58,719,860.82	100.00%	2,582,369.31	4.40%	56,137,491.51	33,078,223.60	100.00%	1,686,270.83	5.10%	31,391,952.77

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	23,588,456.94	1,064,422.84	4.51%
1 年以内小计	23,588,456.94	1,064,422.84	4.51%
1 至 2 年	1,311,976.14	130,250.61	9.93%
2 至 3 年	2,026.10	607.83	30.00%
3 年以上	487,500.50	243,750.24	50.00%
合计	25,389,959.68	1,439,031.52	5.67%

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	7,172,036.66	358,601.84	5.00%
员工备用金、供货保证金	26,157,864.48	784,735.95	3.00%
合计	33,329,901.14	1,143,337.79	3.43%

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 896,098.48 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
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(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	26,157,864.48	12,480,534.16
各类押金	7,172,036.66	6,746,564.88
员工借款	1,442,086.53	1,325,500.50
其他	3,332,260.23	2,420,351.49
往来款	8,395,612.92	10,105,272.57
股权转让款	12,220,000.00	
合计	58,719,860.82	33,078,223.60

**(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	应收股权转让款	12,220,000.00	1 年以内	20.81%	611,000.00
第二名	备用金	4,672,485.46	1 年以内	7.96%	140,174.56
第三名	房租押金	2,882,194.96	1 年以内	4.91%	144,109.75
第四名	应收平台服务款	1,768,460.25	1 年以内	3.01%	88,423.01
第五名	应收平台服务款	1,754,774.24	1 年以内	2.99%	87,738.71
合计	--	23,297,914.91	--	39.68%	1,071,446.03

**(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

## (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	21,904,607.85		21,904,607.85	16,380,725.74		16,380,725.74
在产品	5,375,048.37		5,375,048.37	12,501,019.00		12,501,019.00
库存商品	220,357,266.55	767,162.78	219,590,103.77	214,570,655.09	751,665.31	213,818,989.78
委托加工物资	862,856.53		862,856.53	1,300,002.85		1,300,002.85
低值易耗品	1,405,147.91		1,405,147.91	1,309,029.53		1,309,029.53
发出商品	45,058.23		45,058.23	4,933,015.79		4,933,015.79
合计	249,949,985.44	767,162.78	249,182,822.66	250,994,448.00	751,665.31	250,242,782.69

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	751,665.31	687,195.18		671,697.71		767,162.78
合计	751,665.31	687,195.18		671,697.71		767,162.78

存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

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
库存商品	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、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
一年内到期的定期存款（见附注六、23）	51,711,500.00	39,249,508.66
一年内到期的长期应收款（见附注六、13）	20,783,770.88	20,783,770.88
合计	72,495,270.88	60,033,279.54

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	2,887,363.49	2,399,021.54
其他待摊费用	15,126,171.79	2,017,842.73
广告费待摊		301,886.77
银行理财产品	50,000.00	
待抵扣进项税	4,901,860.17	3,987,798.73
出口退税	2,940,418.44	5,345,804.75
即征即退收入	2,666,144.89	2,153,444.11
合计	28,571,958.78	16,205,798.63

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：	241,690,237.50		241,690,237.50	227,210,237.50		227,210,237.50
按公允价值计量的	5,382,000.00		5,382,000.00	10,902,000.00		10,902,000.00
按成本计量的	236,308,237.50		236,308,237.50	216,308,237.50		216,308,237.50
合计	241,690,237.50		241,690,237.50	227,210,237.50		227,210,237.50

## (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	22,000,000.00			22,000,000.00
公允价值	5,382,000.00			5,382,000.00
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-16,618,000.00			-16,618,000.00

## (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%	
北京神州云动科技股 份有限公司	40,035,737.50			40,035,737.50					11.07%	
北京智游网安科技有 限公司		20,000 ,000.0		20,000,000.00					3.23%	

		0							
合计	216,308,237.50	20,000,000.00		236,308,237.50				--	

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

#### (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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

注1：本公司于2018年1月投资2,000.00万元持有北京智游网安科技有限公司3.23%的股权。公司尚未派驻董事或管理人员，本公司未能对该公司实施重大影响。

### 15、持有至到期投资

#### (1) 持有至到期投资情况

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

#### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

#### (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	44,519,949.99		44,519,949.99	45,378,402.70		45,378,402.70	
其中：未实现融资收益	-3,315,867.06		-3,315,867.06	-3,315,867.06		-3,315,867.06	
减：一年内到期的长期应收款	-20,783,770.88		-20,783,770.88	-20,783,770.88		-20,783,770.88	
合计	20,420,312.05		20,420,312.05	21,278,764.76		21,278,764.76	--

## (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

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳好视通智能硬件科技有限公司	7,987,925.91										7,987,925.91	
小计	7,987,925.91										7,987,925.91	
合计	7,987,925.91										7,987,925.91	

其他说明

## 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	141,666,104.15			141,666,104.15
2.本期增加金额	2,650,106.99			2,650,106.99
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	2,650,106.99			2,650,106.99
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	4,310,456.42			4,310,456.42
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,310,456.42			4,310,456.42
4.期末余额	140,005,754.72			140,005,754.72
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,050,943.99			12,050,943.99
2.本期增加金额	1,458,411.09			1,458,411.09
(1) 计提或摊销	1,458,411.09			1,458,411.09
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,509,355.08			13,509,355.08
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	126,496,399.64			126,496,399.64
2.期初账面价值	129,615,160.16			129,615,160.16

### (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

注：（1）公司房地产均已办妥产权证书。

## 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	349,186,018.09	142,244,128.16	33,215,155.17	7,592,573.26	83,379,185.54	615,617,060.22
2.本期增加金额	4,588,465.10	1,215,610.04	2,520,149.14	84,499.54	4,162,600.38	12,571,324.20
（1）购置	278,008.68	1,132,546.04	2,520,149.14	84,499.54	1,378,446.42	5,393,649.82
（2）在建工程转入		83,064.00			2,784,153.96	2,867,217.96
（3）企业合并增加						
（4）其他	4,310,456.42					4,310,456.42
3.本期减少金额	2,686,593.48	753.85	645,687.76	158,461.54	2,083,666.50	5,575,163.13
（1）处置或报废		753.85	645,687.76	158,461.54	2,083,666.50	2,888,569.65
（2）其他	2,686,593.48					2,686,593.48
4.期末余额	351,087,889.71	143,458,984.35	35,089,616.55	7,518,611.26	85,458,119.42	622,613,221.29
二、累计折旧						
1.期初余额	30,965,559.85	72,281,460.05	17,865,552.02	3,593,268.45	54,806,154.96	179,511,995.33
2.本期增加金	5,546,974.56	5,699,367.46	2,603,612.30	476,993.53	4,665,032.70	18,991,980.55

额						
(1) 计提	5,546,974.56	5,699,367.46	2,603,612.30	476,993.53	4,665,032.70	18,991,980.55
3.本期减少金额	1,461,994.96	401.41	543,266.54	140,907.71	1,780,843.28	3,927,413.90
(1) 处置或报废		401.41	543,266.54	140,907.71	1,780,843.28	2,465,418.94
(2) 其他	1,461,994.96					1,461,994.96
4.期末余额	35,050,539.45	77,980,426.10	19,925,897.78	3,929,354.27	57,690,344.38	194,576,561.98
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	316,037,350.26	65,478,558.25	15,163,718.77	3,589,256.99	27,767,775.04	428,036,659.31
2.期初账面价值	318,220,458.24	69,962,668.11	15,349,603.15	3,999,304.81	28,573,030.58	436,105,064.89

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## 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	5,395,194.87		5,395,194.87	3,622,412.01		3,622,412.01
机器设备安装	216,871.15		216,871.15	299,935.15		299,935.15
自制模具	1,483,600.15		1,483,600.15	356,691.85		356,691.85
合计	7,095,666.17		7,095,666.17	4,279,039.01		4,279,039.01

## (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	7,682,542.00	3,622,412.01	1,772,782.86			5,395,194.87	23.08%	23.08%				其他
机器设备安装	500,000.00	299,935.15		83,064.00		216,871.15		-				其他
自制模具	14,078,900.00	356,691.85	3,911,062.26	2,784,153.96		1,483,600.15	27.78%	27.78%				其他
合计	22,261,442.00	4,279,039.01	5,683,845.12	2,867,217.96		7,095,666.17	--	--				--

## (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

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用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	其他无形资产	合计
一、账面原值							
1.期初余额	35,780,552.00	3,710,672.56		12,575,688.61	89,353,006.75	16,264,834.03	157,684,753.95
2.本期增					4,352,093.31	4,159,324.29	8,511,417.60

加金额							
(1) 购置					496,705.85	4,159,324.29	4,656,030.14
(2) 内部研发					3,855,387.46		3,855,387.46
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				194,174.76	1,783.36		195,958.12
(1) 处置				194,174.76	1,783.36		195,958.12
4. 期末余额	35,780,552.00	3,710,672.56		12,381,513.85	93,703,316.70	20,424,158.32	166,000,213.43
二、累计摊销							
1. 期初余额	5,307,448.45	2,507,384.12		2,255,132.91	33,913,640.19	9,321,024.54	53,304,630.21
2. 本期增加金额	357,805.52	146,131.53		673,043.56	10,427,709.42	1,240,435.53	12,845,125.56
(1) 计提	357,805.52	146,131.53		673,043.56	10,427,709.42	1,240,435.53	12,845,125.56
3. 本期减少金额				29,933.55			29,933.55
(1) 处置				29,933.55			29,933.55
4. 期末余额	5,665,253.97	2,653,515.65		2,898,242.92	44,341,349.61	10,561,460.07	66,119,822.22
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	30,115,298.03	1,057,156.91		9,483,270.93	49,361,967.09	9,862,698.25	99,880,391.21
2.期初账面价值	30,473,103.55	1,203,288.44		10,320,555.70	55,439,366.56	6,943,809.49	104,380,123.74

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 3.86%。

## (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12,845,125.56。

## 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	3,094,460.39	12,051,687.13		3,855,387.46	3,782,076.00	7,508,684.06
合计	3,094,460.39	12,051,687.13		3,855,387.46	3,782,076.00	7,508,684.06

其他说明

注：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	12,082,116.73	515,897.26	2,552,825.22		10,045,188.77
通信费	17,393.30		6,673.32		10,719.98
广告费	92,382.62	1,116,104.72	92,412.49		1,116,074.85
合计	12,191,892.65	1,632,001.98	2,651,911.03		11,171,983.60

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	33,801,846.23	7,084,319.21	24,760,580.08	5,335,734.63
内部交易未实现利润	1,951,266.84	487,816.71	308,917.57	77,229.39
可抵扣亏损			34,542,144.72	8,635,536.18
公允价值变动	16,618,000.00	4,154,500.00	11,098,000.00	2,774,500.00
未确认融资收益			987,229.13	246,807.28
合计	52,371,113.07	11,726,635.92	71,696,871.50	17,069,807.48

## (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	4,822,957.87	723,443.68	7,716,732.61	1,157,509.89
合计	4,822,957.87	723,443.68	7,716,732.61	1,157,509.89

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,726,635.92		17,069,807.48
递延所得税负债		723,443.68		1,157,509.89

## (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	31,918,354.19	41,305,945.94
合计	31,918,354.19	41,305,945.94

## (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
2018 年		1,239,057.59	-
2019 年	1,356,439.53	4,328,831.74	-
2020 年	8,790,792.85	7,895,253.75	-
2021 年	9,891,624.24	10,787,163.34	-
2022 年	7,510,752.37	17,055,639.52	-
2023 年	4,368,745.20		
合计	31,918,354.19	41,305,945.94	--

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、设备款	4,395,391.11	2,996,949.88
定期存款	53,836,236.29	73,127,906.88
减：一年内到期部分（见附注六、10）	-51,711,500.00	-39,249,508.66
合计	6,520,127.40	36,875,348.10

其他说明：

## 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	1,366,782,104.54	1,077,701,861.06
合计	1,366,782,104.54	1,077,701,861.06

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期合约	1,384,477.48	4,291,604.98
合计	1,384,477.48	4,291,604.98

其他说明：

### 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	75,814,199.23	36,870,291.50
银行承兑汇票	170,823,409.44	216,717,345.53
合计	246,637,608.67	253,587,637.03

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	394,909,715.03	313,366,805.91
1 至 2 年	2,990,556.10	1,588,275.86
2 至 3 年	31,903.59	3,810,395.74
3 年以上	1,011,868.14	1,400,405.98
合计	398,944,042.86	320,165,883.49

#### (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

深圳市宝航建设工程有限公司	759,840.53	未结算付款
合计	759,840.53	--

其他说明:

(3) 截止2018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	75,343,712.48	71,750,437.48
1 至 2 年	448,837.87	941,586.88
2 至 3 年	1,095,997.52	1,104,265.87
3 年以上	221,501.54	155,983.04
合计	77,110,049.41	73,952,273.27

#### (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:

注: 超过1年的预收款项主要系预收客户货款, 客户未提货, 因此未结算所致。

(2) 截止2018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	25,612,216.16	139,365,636.89	145,012,450.29	19,965,402.76
二、离职后福利-设定提存计划	151,514.29	5,399,932.92	5,445,567.93	105,879.28

三、辞退福利		40,000.00	40,000.00	
合计	25,763,730.45	144,805,569.81	150,498,018.22	20,071,282.04

## (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	25,452,614.93	129,370,945.44	135,018,958.22	19,804,602.15
2、职工福利费		3,770,790.34	3,770,130.34	660.00
3、社会保险费	128,352.23	3,361,187.15	3,399,971.06	89,568.32
其中：医疗保险费	116,055.60	2,853,466.59	2,888,008.01	81,514.18
工伤保险费	2,232.14	226,993.17	227,532.87	1,692.44
生育保险费	10,064.49	280,727.39	284,430.18	6,361.70
4、住房公积金	746.00	2,611,639.84	2,608,393.82	3,992.02
5、工会经费和职工教育经费	-97.00	187,296.58	181,891.31	5,308.27
其他	30,600.00	63,777.54	33,105.54	61,272.00
合计	25,612,216.16	139,365,636.89	145,012,450.29	19,965,402.76

## (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	146,920.85	5,154,198.80	5,198,427.67	102,691.98
2、失业保险费	4,593.44	245,734.12	247,140.26	3,187.30
合计	151,514.29	5,399,932.92	5,445,567.93	105,879.28

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	19,758,988.38	24,983,682.33
企业所得税	12,389,121.38	10,848,050.07

个人所得税	1,596,330.94	1,630,139.67
城市维护建设税	1,262,702.53	1,399,254.97
教育费附加	876,914.68	1,171,351.80
其他	4,090,377.03	3,129,254.98
合计	39,974,434.94	43,161,733.82

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	2,040,969.33	3,802,802.45
合计	2,040,969.33	3,802,802.45

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

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	6,572,716.07	7,322,776.66
运费	6,666,073.32	12,273,648.94
其他	11,948,173.31	14,239,623.76
合计	25,186,962.70	33,836,049.36

#### (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

注：员工持股计划清算款具体情况详见本报告附注十四、2（3）。

（2）期末无账龄超过1年的重要其他应付款

（3）截止2018年6月30日，本公司无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

#### 42、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		15,000,000.00
一年内到期的长期应付款	112,000,000.00	235,500,000.00
合计	112,000,000.00	250,500,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		15,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、33）		-15,000,000.00

长期借款分类的说明：

注：注：本公司以持有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，最后一笔借款1500万元于2018年5月25日到期一次性偿还，截至报告期末该长期借款已全部偿还。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

### (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

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、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
其中：唐樨瑾		43,470,000.00
陈克		3,780,000.00
袁震星		3,375,000.00
上海阿米巴创业投资合伙企业（有限合伙）		16,875,000.00

银澎云股权收购款	112,000,000.00	280,000,000.00
其中：新余中兴达投资合伙企业（有限合伙）	89,600,000.00	224,000,000.00
新余新云众投资管理合伙企业（有限合伙）	22,400,000.00	56,000,000.00
减：一年内到期部分（附注六、33）	112,000,000.00	235,500,000.00
合计	0.00	112,000,000.00

其他说明：

注：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，剩下的50%分别于2017年和2018年进行支付，截至报告期末剩余的股权转让款已经全部支付完毕。

2016年4月本公司收购深圳银澎云计算有限公司100.00%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，剩下的50%分别于2018年和2019年进行支付，故将2019年即将支付的11,200.00万元转入一年内到期的非流动负债。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### （1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,777,048.69		7,409,199.39	1,367,849.30	收到深圳财政委资助款
合计	8,777,048.69		7,409,199.39	1,367,849.30	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业设计中心	1,250,000.00			1,250,000.00				与资产相关
SAP 信息化系统	1,333,333.37			1,333,333.37				与资产相关
自动化现代化物流中心	1,903,448.28			1,903,448.28				与资产相关
齐心产业链电子商务平台项目	490,267.04					490,267.04		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			749,224.14			50,775.86	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			1,682,926.56			1,317,073.44	与资产相关
合计	8,777,048.69			6,918,932.35		490,267.04	1,367,849.30	--

其他说明：

注：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：

注：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（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	427,867,388.00			213,933,694.00		213,933,694.00	641,801,082.00

其他说明：

公司非公开发行股票于2018年2月28日解除限售上市流通，本次解除限售的股份数量为54,267,390股，占公司总股本的12.68%。

公司实施2017年度权益分派方案：以公司2017年末总股本427,867,388股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增加到641,801,082股；同时以总股本427,867,388股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共计分配现金红利21,393,369.40元，不送红股。本次权益分派股权登记日为：2018年5月25日，除权除息日为：2018年5月28日。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,389,125,449.13		216,364,773.02	1,172,760,676.11
其他资本公积	17,772.45			17,772.45
合计	1,389,143,221.58		216,364,773.02	1,172,778,448.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价变动是由于资本公积金转增股本减少213,933,694.00以及收购深圳齐心乐购科技有限公司少数股东权益减少2,431,079.02导致，详见附注六、39股本。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,340,166.30	-5,504,492.36		-1,380,000.00	-4,124,492.36		-12,464,658.66
可供出售金融资产公允价值变动损益	-8,323,500.00	-5,520,000.00		-1,380,000.00	-4,140,000.00		-12,463,500.00
外币财务报表折算差额	-16,666.30	15,507.64			15,507.64		-1,158.66
其他综合收益合计	-8,340,166.30	-5,504,492.36		-1,380,000.00	-4,124,492.36	0.00	-12,464,658.66

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	581,602,974.65	450,088,487.45
调整后期初未分配利润	581,602,974.65	450,088,487.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,169,474.20	140,071,834.96
应付普通股股利	21,393,369.40	8,557,347.76
期末未分配利润	671,379,079.45	581,602,974.65

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	1,642,647,172.21	1,329,445,434.44	1,323,583,252.12	1,065,982,243.35
其他业务	43,585,200.72	14,068,313.15	17,039,055.45	6,396,931.96
合计	1,686,232,372.93	1,343,513,747.59	1,340,622,307.57	1,072,379,175.31

## 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	2,968,612.38	1,852,097.73
教育费附加	1,909,277.58	1,320,076.71
房产税	1,099,307.32	2,198,614.64
印花税	604,093.03	412,465.81
堤围防护费	1,968.40	745.14
其他	296,110.87	22,245.00
合计	6,879,369.58	5,806,245.03

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	59,838,898.72	39,847,223.04
运输费	22,043,409.25	19,359,191.00
租赁管理费	8,535,684.78	7,355,219.57
市场费	16,023,996.25	13,999,801.21
折旧费	4,591,533.30	4,685,352.48
差旅费	3,329,349.22	2,435,747.79

商场费	117,483.99	2,548,496.50
办公费	2,495,758.91	2,176,712.25
中介服务费	3,992,363.10	3,992,500.00
业务关系费	1,333,738.64	692,164.39
专项费用	582,583.45	1,651,343.08
其他	4,738,013.22	3,743,383.03
合计	127,622,812.83	102,487,134.34

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	25,086,081.49	22,334,824.52
研发费用	22,702,299.67	26,345,652.94
折旧费	7,046,925.76	6,888,915.79
中介咨询服务费	6,396,953.88	3,040,143.94
办公费	3,290,538.09	2,721,358.99
无形资产摊销	6,946,272.60	6,408,871.25
差旅费	2,527,832.40	2,302,747.28
租赁管理费	6,289,615.10	7,460,517.23
其他	5,898,214.55	3,730,747.16
合计	86,184,733.54	81,233,779.10

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	21,565,575.34	15,586,815.07
减：利息收入	11,567,312.71	14,229,690.41
银行手续费	2,793,575.73	1,588,051.79
汇兑损益	9,315,004.93	4,851,479.78
其他	390,735.42	-39,472.65
合计	22,497,578.71	7,757,183.58

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	9,136,435.91	3,461,715.82
二、存货跌价损失	22,746.66	61,643.01
合计	9,159,182.57	3,523,358.83

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	4,310,480.22	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,310,480.22	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	2,907,127.50	
合计	7,217,607.72	

其他说明：

**68、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	12,220,000.00	9,334,505.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	4,021,795.53	
投资理财产品取得的收益	261,270.14	774,646.70
收到的现金分红	400,000.00	230,000.00
合计	16,903,065.67	10,339,151.84

其他说明：

注：其中处置长期股权投资产生的投资收益为公司在2018年6月处置了深圳齐采科技有限公司的40%的剩余股权所产生的投资收益12,220,000.00元。

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		114,071.97
合计		114,071.97

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	2,666,144.89	
递延收益摊销	6,918,932.35	4,224,915.04
政府补助	3,804,172.28	3,388,323.83
合计	13,389,249.52	7,613,238.87

## 71、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
政府补助	37,198.79		37,198.79
非流动资产毁损报废利得	3,166.21	35.78	3,166.21
其他	3,813,944.40	7,176,130.08	3,813,944.40
合计	3,854,309.40	7,176,165.86	3,854,309.40

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

其他说明：

## 72、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
非流动资产毁损报废损失	391,608.39	99,867.77	391,608.39
其他	207,171.20	110,743.79	207,171.20
合计	598,779.59	210,611.56	598,779.59

其他说明：

## 73、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	11,777,264.36	5,517,926.98
递延所得税费用	6,558,973.71	5,718,547.44
合计	18,336,238.07	11,236,474.42

### (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	131,140,400.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,785,100.21
子公司适用不同税率的影响	-9,884,641.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,048,647.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,497,614.61
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	4,804,349.33
研发加计扣除影响	-1,919,602.45
所得税费用	18,336,238.07

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注。

## 75、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	3,776,119.09	3,390,323.83
其他营业外收入	329,439.48	353,041.78
利息收入	9,301,053.74	11,165,482.84
保险赔款	10,229.80	

往来款	3,288,723.19	11,887,204.09
合计	16,705,565.30	26,796,052.54

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	22,538,926.86	13,717,297.33
市场费用	14,984,795.48	13,433,213.69
中介服务费	13,758,514.43	7,679,174.21
差旅费	6,320,086.00	4,867,402.65
商场费用	188,465.37	2,579,494.43
办公费	2,954,291.88	2,615,774.76
业务关系费	2,327,999.01	1,064,503.36
水电费	2,282,479.23	1,423,237.04
电讯费	977,016.59	1,318,556.09
专项费用	1,591,141.74	1,396,030.67
维护修理费	1,581,540.69	962,476.95
往来款	13,705,895.19	18,988,165.02
其他以现金支付的费用小计	16,650,377.08	12,174,490.32
合计	99,861,529.55	82,219,816.52

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
南华期货齐心共赢 1 号资产管理计划		
东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划		17,216,054.80
江苏信托齐心共赢 5 号员工持股集合资金信托计划	20,077,093.88	
合计	20,077,093.88	17,216,054.80

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
南华期货齐心共赢 1 号资产管理计划		1,195,238.25
东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划	408,602.92	17,216,054.80
江苏信托齐心共赢 5 号员工持股集合资金信托计划	20,077,093.88	
合计	20,485,696.80	18,411,293.05

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
质押存款	313,512,110.20	299,625,523.32
定期存款	50,598,342.23	
合计	364,110,452.43	299,625,523.32

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	202,440,535.56	77,691,358.27
保证金	8,231,520.00	
非公开发行股票费用		3,528,408.79
合计	210,672,055.56	81,219,767.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、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	112,804,162.76	81,230,973.94

加：资产减值准备	9,159,182.57	3,523,358.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,450,391.64	20,628,390.60
无形资产摊销	12,845,125.56	8,684,363.92
长期待摊费用摊销	2,651,911.03	1,575,016.56
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
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	388,442.18	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-7,217,607.72	
财务费用（收益以“－”号填列）	21,565,575.34	15,586,815.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,903,065.67	-10,339,151.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,343,171.56	6,813,730.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-434,066.21	-434,066.21
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,059,960.03	-40,484,008.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-503,794,832.82	-94,208,166.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	76,110,019.07	-149,660,772.85
经营活动产生的现金流量净额	-265,971,630.68	-157,097,756.91
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	1,378,290,879.52	1,090,120,482.19
减：现金的期初余额	1,553,434,573.29	582,242,265.52
现金及现金等价物净增加额	-175,143,693.77	507,878,216.67

## （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	23,000,000.00
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	235,500,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	258,500,000.00

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
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,378,290,879.52	1,553,434,573.29
其中：库存现金	58,349.20	77,961.88
可随时用于支付的银行存款	1,361,840,012.63	1,538,538,917.59
可随时用于支付的其他货币资金	16,392,517.69	14,817,693.82
三、期末现金及现金等价物余额	1,378,290,879.52	1,553,434,573.29

其他说明：

## 77、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：

## 78、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	224,499,124.82	特定银行承兑汇票、国内信用证的开立及融资放款进行了质押、外汇业务保证金以及支付宝保证金
一年内到期非流动资产	51,711,500.00	2年期定期存款
合计	276,210,624.82	--

其他说明：

## 79、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	25,357,153.92	6.61660	167,778,081.75
欧元	18,323.09	7.65150	140,199.12
港币	1,504,079.39	0.84310	1,268,089.32
日元	43,978,158.00	0.05990	2,634,907.36
新加坡元	2,550.02	4.83860	12,338.53
瑞士法郎	7,497,489.80	6.63500	49,745,844.82
澳大利亚元	16.38	4.86320	79.66
应收账款	--	--	
其中：美元	15,864,323.45	6.61660	104,967,882.55
欧元	11,499.96	7.65150	87,991.94
港币	575,023.84	0.84310	484,802.60
日元	12,745,040.00	0.05990	763,606.33
澳元	75.94	4.86330	369.32
英镑	59,074.02	8.65510	511,291.55
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付款项			
其中：美元	613,122.78	6.61660	4,056,788.20
欧元	34,170.00	7.65150	261,451.76
日元	269,700.00	0.05990	16,158.81
其他应收款			
其中：美元	25,710.00	6.61660	170,112.79
澳大利亚元	67,723.45	4.86330	329,359.45
长期应收款			
其中：美元	3,400,001.93	6.61660	22,496,452.77
短期借款			

其中：美元	60,000,000.00	6.61660	396,996,000.00
澳大利亚元	2,477,626.27	4.86330	12,049,439.84
瑞士法郎	5,631,881.00	6.63500	37,367,530.44
应付账款			
其中：美元	48,257.11	6.61660	319,297.99
港元	11,056.67	0.84310	9,321.88
欧元	23,480.70	7.65150	179,662.58
预收款项			
其中：美元	462,414.89	6.61660	3,059,614.36
港元	42,286.50	0.84310	35,651.75
其他应付款			
其中：美元	510,000.00	6.61660	3,374,466.00

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司之子公司齐心（香港）有限公司、齐心（亚洲）有限公司、齐心综合科技有限公司主要经营地为香港，使用人民币作为记账本位币。

## 80、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：

## 81、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

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）本公司之全资子公司乌鲁木齐齐心共赢信息科技有限公司，2018年1月19日设立，注册地址新疆乌鲁木齐市沙依巴克区黄河路2号恒昌大厦1栋A单元1804室，本期纳入合并范围。

（2）本公司之全资子公司南京齐心信息科技有限公司，2018年1月17日设立，注册地址南京江宁经济技术开发区高湖路9号，本期纳入合并范围。

（3）本公司之全资子公司济南齐心协创信息科技有限公司，2018年2月1日设立，注册地址山东省济南市天桥区无影山中路48-15号四建美林大厦2-1311、2-1312、2-1313号，本期纳入合并范围。

（4）本公司之全资子公司长沙齐心融创科技有限公司，2018年1月17日设立，注册地址湖南省长沙市芙蓉区定王台街道芙蓉中路二段98号明城国际中心3301房，本期纳入合并范围。

（5）本公司之全资子公司福州齐心协创科技有限公司，2018年4月18日设立，注册地址福建省福州市鼓楼区南街街道白马北路勺园一号文化创意园3号楼3层A305单元，本期纳入合并范围。

## 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	香港	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	100.00%		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
天津齐心共赢科技有限公司	天津	天津	贸易	100.00%		全资设立
重庆齐心共赢信息科技有限公司	重庆	重庆	贸易	100.00%		全资设立
深圳齐心融汇商业保理有限公司	深圳	深圳	商业服务	100.00%		全资设立

深圳华臻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	51.00%		投资设立
杭州齐心共赢科技有限公司	杭州	杭州	贸易	100.00%		全资设立
郑州齐心协创信息科技有限公司	郑州	郑州	贸易	100.00%		全资设立
乌鲁木齐齐心共赢信息科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	贸易	100.00%		全资设立
南京齐心信息科技有限公司	南京	南京	贸易	100.00%		全资设立
济南齐心协创信息科技有限公司	济南	济南	贸易	100.00%		全资设立
长沙齐心融创科技有限公司	长沙	长沙	贸易	100.00%		全资设立
福州齐心协创科技有限公司	福州	福州	贸易	100.00%		全资设立

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%	-260,384.36		-92,782.09

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	66,885,0	7,856,78	74,741,8	76,169,2		76,169,2	72,063,4	8,850,46	80,913,8	78,335,3		78,335,3

心办公用品有限公司	79.70	5.69	65.39	82.14		82.14	19.52	9.13	88.65	92.21		92.21
-----------	-------	------	-------	-------	--	-------	-------	------	-------	-------	--	-------

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公司	33,367,371.81	-4,005,913.19	-4,005,913.19	589,962.09	26,138,717.56	-3,845,174.16		7,888,031.89

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**

本年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**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	7,987,925.91	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-10,871,750.26	
--综合收益总额	-10,871,750.26	

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、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2018年6月30日，除下所述资产或负债为美元、港币、欧元、日元、澳大利亚元、新加坡元、英镑、瑞士法郎余额外，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	25,357,153.92	166,349,456.70
应收账款	15,864,323.45	9,266,379.69
预付账款	613,122.78	-
其他应收款	25,710.00	1,545,025.93
长期应收款	3,400,001.93	3,232,482.00

短期借款	60,000,000.00	96,700,367.62
应付账款	48,257.11	258,888.98
预收账款	462,414.89	-
其他应付款	510,000.00	510,000.00

单位：港币

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	1,504,079.39	4,451,982.68
应收账款	575,023.84	722,787.52
其他应收款		5,000.00
应付账款	11,056.67	
预收账款	42,286.50	
其他应付款		12,000.00

单位：欧元

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	18,323.09	40,468.85
应收账款	11,499.96	1,745.22
预付账款	34,170.00	
应付账款	23,480.70	23,480.70

单位：日元

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	43,978,158.00	12,590,479.00
应收账款	12,745,040.00	14,327,822.00
预付账款	269,700.00	

单位：澳大利亚元

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	16.38	16.36
应收账款	75.94	
其他应收款	67,723.45	67,723.45
短期借款	2,477,626.27	2,477,626.27

单位：新加坡元

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	2,550.02	2,550.00

单位：英镑

项目	期末数	年初数
应收账款	59,074.02	7,121.84

单位：瑞士法郎

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	7,497,489.80	

短期借款	5,631,881.00
------	--------------

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一，2018年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币177,314.10万元和美元3,560.00万元。本公司银行借款为短期借款136,678.21万元、票据融资期末应付24,663.76万元，同时本公司管理层有信心在短期借款到期时进行展期或以新的融资渠道代替现有的短期借款。此外，本公司尚有未使用的银行借款信用额度为人民币177,314.10万元和美元3,560.00万元。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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,884,936.50			10,884,936.50
（3）衍生金融资产	10,884,936.50			10,884,936.50
（2）权益工具投资	5,382,000.00			5,382,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	16,266,936.50			16,266,936.50
衍生金融负债	1,384,477.48			1,384,477.48
持续以公允价值计量的负债总额	1,384,477.48			1,384,477.48
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次公允价值计量项目以相同资产或负债在活跃市场中的报价计量。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 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

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳好视通智能硬件科技有限公司	联营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市齐心控股集团有限公司	母公司的控股公司

陈钦奇	实际控制人兄弟、母公司股东
陈钦发	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）
彭荣涛	公司管理人员
唐樨瑾	公司管理人员
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	彭荣涛控制的其他企业
深圳市银澎投资控股（集团）有限公司	彭荣涛控制的其他企业
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）
江苏信托-齐心共赢 5 号员工持股集合资金信托计划	员工持股计划（注 2）
深圳市齐心同创信息有限公司	同一控股股东
深圳前海云众创想投资管理有限公司	彭荣涛控制的其他企业
深圳前海小鸟云计算有限公司	彭荣涛控制的其他企业

## 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、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及江苏信托-齐心共赢5号员工持股集合资金信托计划具体情况详见附注十四、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
济南新海诺科贸有限公司	济南新海诺科贸有限公司	188,117,702.60			186,871,095.45

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市银澎投资控股（集团）有限公司	房屋租赁	997,630.53	873,136.78
深圳好视通智能硬件科技有限公司	房屋租赁		896,237.90
深圳前海云众创投资管理	房屋租赁	243,162.51	240,600.21

有限公司			
深圳前海小鸟云计算有限公司	房屋租赁	649,829.79	608,003.77

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市齐心供应链管理有限公司	50,000,000.00	2018年01月02日	2019年01月02日	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	20,000,000.00	2018年04月10日	2019年04月10日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	200,000,000.00	2018年04月10日	2019年04月10日	否
深圳银澎云计算有限公司	20,000,000.00	2017年12月15日	2018年12月15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"	330,000,000.00	2018年03月13日	2019年03月13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
深圳市齐心供应链管理有限公司	50,000,000.00	2017年09月08日	2018年09月08日	否
深圳银澎云计算有限公司	20,000,000.00	2017年09月08日	2018年09月08日	否
深圳齐心乐购科技有限公司	60,000,000.00	2017年09月08日	2018年09月08日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	100,000,000.00	2017年10月17日	2018年10月17日	否
深圳齐心乐购科技有限公司	100,000,000.00	2017年10月17日	2018年10月17日	否
深圳齐心乐购科技有限公司	30,000,000.00	2017年06月06日	2018年06月06日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	30,000,000.00	2018年04月10日	2019年04月10日	否
深圳齐心乐购科技有限公司	50,000,000.00	2018年04月10日	2019年04月10日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	50,000,000.00	2018年04月10日	2019年04月10日	否
深圳齐心乐购科技有限公司	20,000,000.00	2018年04月10日	2019年04月10日	否
"齐心（亚洲）有限公司齐心（香港）有限公司"	72,782,600.00	2017年09月25日	2018年09月25日	否
齐心（亚洲）有限公司	132,332,000.00	2017年09月25日	2018年09月25日	否
"齐心（亚洲）有限公司齐心（香港）有	61,549,400.00	2017年12月11日	2018年12月11日	否

限公司"				
"齐心(亚洲)有限公司齐心(香港)有限公司"	330,830,000.00	2017年11月22日	2018年11月22日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,490,480.00	1,594,520.00

### (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	深圳市银澎投资控股(集团)有限公司	1,451,081.72	43,532.44	596,330.44	17,889.91
应收账款	深圳前海小鸟云计算有限公司	1,095,765.72	32,872.97	415,957.98	12,478.74
应收账款	深圳好视通智能硬件科技有限	115,023.62	3,450.71	115,023.62	3,450.71

	公司				
应收账款	深圳前海云众创投资管理有 限公司	399,946.38	11,998.39	164,577.37	4,937.32
其他应收款	济南新海诺科贸有限公司	1,754,774.24	87,738.71	284,818.41	14,240.92
预付款项	济南新海诺科贸有限公司	200,417,091.87		100,968,889.60	

**(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	50,000,000.00	50,000,000.00

**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

至2018年6月30日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项目	不可撤销经营租赁的最低租赁付款额
2018年7-12月应付租金	3,602,854.98

2019年度应付租金	13,485,465.52
2020年度及以后年度应付租金	15,174,727.77
合计	32,263,048.27

## 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，并于2017年8月21日下达编号为（2016）沪0113民初13048号的民事判决书。判决结果为本公司胜诉，被告上海宝翰商贸发展有限公司需全额支付货款并偿付违约金。目前该案件仍在执行中。

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Supereme Court of New South Wales已受理该案，并于2017年5月15日、2017年7月3日、8月25日、9月22日出庭审理，目前终审结果尚未判决。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2018年6月30日累计对该应收账款已计提了30%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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

## 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

单位：元

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

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为办公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	办公用品及办公设备	互联网 SAAS 软件及服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,477,198,622.99	165,448,549.22		1,642,647,172.21
主营业务成本	1,273,477,166.00	55,968,268.44		1,329,445,434.44
资产总额	4,430,375,978.83	429,562,979.70		4,859,938,958.53
负债总额	2,250,421,370.83	94,889,854.12		2,345,311,224.95

## (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) 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。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账户、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。

经2017年11月9日员工持股计划2017年第一次持有人会议同意，并提交本公司2017年11月14日第六届董事会第十六次

会议和2017年11月30日2017年第三次临时股东大会审议通过，本公司变更上述员工持股计划管理机构为江苏省国际信托有限责任公司，同时将2016年度员工持股计划续存期延期不超过18个月（续存期自股东大会审议通过后，江苏信托-齐心共赢5号员工持股集合资金信托计划设立之日起计算），2017年12月15日，信托计划完成设立。2017年12月18日，信托计划通过大宗交易方式承接了2016年度员工持股计划-东证融汇齐心共赢5号集合资产管理计划所持有的全部股票14,536,901股，承接价格按12月18日收盘价17.79元，占公司总股本比例3.3975%。

本次信托计划变更设立完成时，先由本公司控股股东深圳市齐心控股有限公司为2016年度员工持股计划持有人垫资，待东证融汇齐心共赢5号了结清算后，所退回的款项归还齐心控股前述垫资款，若前述退回款项与齐心控股垫资款产生差额，则该部分差额由齐心控股先行垫付，待江苏信托-齐心共赢5号清算后予以归还。

2018年度深圳市齐心控股有限公司为上述员工持股计划垫付利息、管理费、补仓资金等合计10,687,093.88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。

(2) 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；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账户、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。

2018年度深圳市齐心控股有限公司为上述员工持股计划垫付利息、管理费及补仓资金等合计0元。

(3) 对赌约定及对赌期内业绩完成情况

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扣非后净利润如下：

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，2017年度扣除非经常性损益后实现净利润6,008.12万元，2016年及2017年实现承诺业绩。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，2017年度计提摊销578.75万元，扣除该部分后2017年度扣非净利润为5,429.37万元。2018年1-6月银澎云实现扣非后实现净利润3,122.98万元（未经审计），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，2018年半年度计提摊销289.38万元，扣除该部分后2018年半年度实现扣非净利润为2,833.60万元（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	163,750,389.77	20.64%	3,755,867.00	2.29%	159,994,522.77	79,333,216.88	13.50%	2,067,523.54	2.61%	77,265,693.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	629,595,189.79	79.36%	12,446,458.83	1.98%	617,148,730.96	508,382,784.61	86.50%	9,654,466.17	1.90%	498,728,318.44
合计	793,345,579.56	100.00%	16,202,325.83	2.04%	777,143,253.73	587,716,001.49	100.00%	11,721,989.71	1.99%	575,994,011.78

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	52,510,667.86	1,050,213.36	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。
汇总应收南方电网系统的货款	19,086,048.06	381,720.96	2.00%	本公司销售给南方电网系统的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
汇总应收全国工行系统的货款	8,762,755.43	175,255.11	2.00%	本公司销售给工行的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
汇总应收全国招行系统的货款	1,377,480.87	27,549.62	2.00%	本公司销售给招行的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
汇总应收中石化系统的货款	16,285,172.08	325,703.44	2.00%	本公司销售给中石化的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
汇总应收中信银行系统的货款	729,896.63	14,597.93	2.00%	本公司销售给中信银行的货款，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	63,996,578.84	1,279,931.58	2.00%	本公司销售给京东的货款，根据其货款回收风险按

易有限公司				2%单项计提坏账准备。
乐视致新电子科技(天津)有限公司	1,001,790.00	500,895.00	50.00%	本公司销售的货款未收回, 根据其货款回收风险按50%单项计提坏账准备。
合计	163,750,389.77	3,755,867.00	--	--

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	258,900,275.76	7,767,008.27	3.00%
7-12 个月	37,049,650.12	1,852,482.50	5.00%
1 年以内小计	295,949,925.88	9,619,490.77	3.25%
1 至 2 年	3,444,313.78	344,431.38	10.00%
2 至 3 年	1,391,362.54	417,408.76	30.00%
3 年以上	2,552,610.88	2,042,088.70	80.00%
5 年以上	23,039.22	23,039.22	100.00%
合计	303,361,252.30	12,446,458.83	4.10%

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 4,591,003.76 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	110,667.64

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(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	169,955,071.91	0-6月	-	21.42
第二名	子公司	84,874,710.88	0-6月	-	10.70
第三名	非关联方	63,996,578.84	0-6月	1,279,931.58	8.07
第四名	子公司	39,590,500.40	0-6月	-	4.99
第五名	非关联方	38,149,630.02	0-6月	1,144,488.90	4.81
合计		396,566,492.05		2,424,420.48	49.99

**(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：

组合中，不计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	326,233,937.49	-	-
合计	326,233,937.49	-	-

注：合并范围内关联方不计提坏账。

**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	40,857,552.65	100.00%	1,879,661.21	4.60%	38,977,891.44	14,498,556.32	100.00%	798,492.21	5.51%	13,700,064.11
合计	40,857,552.65	100.00%	1,879,661.21	4.60%	38,977,891.44	14,498,556.32	100.00%	798,492.21	5.51%	13,700,064.11

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	15,909,046.95	795,452.34	5.00%
1 至 2 年	810,699.00	81,069.90	10.00%
2 至 3 年	20.00	6.00	30.00%
3 年以上	487,500.50	243,750.25	50.00%
合计	17,207,266.45	1,120,278.49	6.51%

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	2,493,706.30	124,685.32	5.00%
员工备用金、供货保证金	21,156,579.90	634,697.40	3.00%
合计	23,650,286.20	759,382.72	3.21%

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 1,081,169.00 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
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(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	21,156,579.90	9,825,769.27
各类押金	2,493,706.30	2,322,185.30
员工借款	1,297,353.50	1,325,500.50
代付社保、公积金	573,945.84	531,196.41
其他	3,115,967.11	493,904.84
股权转让款	12,220,000.00	
合计	40,857,552.65	14,498,556.32

**(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	应收股权转让款	12,220,000.00	1 年以内	29.91%	611,000.00
第二名	备用金	4,672,485.46	1 年以内	11.44%	140,174.56
第三名	办公室押金	1,432,355.80	1 年以内	3.51%	71,617.79
第四名	备用金	1,311,280.00	1 年以内	3.21%	39,338.40
第五名	备用金	940,000.00	1 年以内	2.30%	28,200.00
合计	--	20,576,121.26	--	50.36%	890,330.75

## (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：

合并范围内关联方不计提坏账。

## 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	1,186,359,589.87		1,186,359,589.87	1,163,359,589.87		1,163,359,589.87
合计	1,186,359,589.87		1,186,359,589.87	1,163,359,589.87		1,163,359,589.87

## (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	33,522,319.91			33,522,319.91		

公司					
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	23,000,000.00		38,300,000.00	
齐心(香港)有限公司	32,225,276.10			32,225,276.10	
深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	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	
合计	1,163,359,589.87	23,000,000.00		1,186,359,589.87	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

本公司在2018年6月处置了其联营企业深圳齐采科技有限公司的40%的剩余股权，该投资的初始投资成本为4,000,000.00元，截至报告期末其账面价值为0。

## 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	1,027,532,267.36	866,122,016.77	491,338,519.27	373,621,437.65
其他业务	31,350,583.15	10,934,413.44	14,578,479.13	7,929,915.90

合计	1,058,882,850.51	877,056,430.21	505,916,998.40	381,551,353.55
----	------------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

## 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	12,220,000.00	550,300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	4,021,795.53	
投资理财产品取得的收益	156,365.49	595,676.51
合计	16,398,161.02	1,145,976.51

## 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	11,831,557.82	长期股权投资处置收益
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）	10,723,104.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,239,403.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,643,971.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	661,270.14	理财产品投资收益与现金分红
减：所得税影响额	8,632,564.36	
少数股东权益影响额	11,131.51	
合计	29,455,611.96	--

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	4.47%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.29%	0.13	0.13

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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	111,169,474.20	80,282,095.13	2,514,743,391.10	2,431,522,857.68
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	111,169,474.20	80,282,095.13	2,514,743,391.10	2,431,522,857.68
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

## 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2018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

董事长：陈钦鹏

董事会批准报送日期：2018年8月24日