

深圳齐心集团股份有限公司



2016 年半年度报告

股票简称：齐心集团

股票代码： 002301

2016 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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。

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。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 财务报告	39
第十节 备查文件目录.....	145

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
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，公司于 2015 年 3 月参股 21.18%股权。
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
齐采科技	指	深圳齐采科技有限公司
银澎云	指	深圳银澎云计算有限公司
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	OMS 是订单管理系统。接受客户订单信息, 以及仓储管理系统发来的库存信息, 然后按客户和紧要程度给订单归类, 对不同仓储地点的库存进行配置, 并确定交付日期。

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈蜀江	彭琳霞
联系地址	深圳市坪山新区坑梓锦绣中路 18 号齐心科技园行政楼	
电话	0755-83002400	
传真	0755-83002300	
电子信箱	stock@comix.com.cn	

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 2015 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 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	1,026,866,758.20	638,435,475.84	60.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,660,266.19	-19,957,711.18	333.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,662,349.60	-28,224,527.23	244.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	201,668,005.83	-64,785,182.97	411.29%
基本每股收益（元/股）	0.12	-0.05	340.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	-0.05	340.00%
加权平均净资产收益率	4.05%	-1.78%	5.83%
	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）	3,240,637,853.70	2,443,583,441.78	32.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,172,743,285.58	1,129,236,467.08	3.85%

二、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	46,660,266.19	-19,957,711.18	1,172,743,285.58	1,129,236,467.08
按国际会计准则调整的项目及金额				
无				

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	46,660,266.19	-19,957,711.18	1,172,743,285.58	1,129,236,467.08
按境外会计准则调整的项目及金额				
无				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、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）	585,820.41	
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）	5,045,585.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	973,643.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	950,125.20	理财产品投资收益与分红
减：所得税影响额	1,536,030.34	
少数股东权益影响额（税后）	21,227.63	
合计	5,997,916.59	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年，公司继续秉承“夯实主业、打造平台、布局生态”的发展战略，始终坚持以市场需求为导向，加强办公用品、办公设备的研发、生产，继续推动齐心电子商务平台建设和仓储、物流体系建设，构建以SaaS软件服务为重要发展方向的大办公服务平台。通过股权并购，增加云视频会议SaaS服务及相关产品，为建设“硬件+软件+服务”大办公生态圈奠定了坚实的基础。报告期内，公司实现了销售收入和净利润较高幅度的增长。

1、办公用品、办公设备业务：

公司持续优化自有品牌产品的标准，强化内功，狠抓质量，持续完善产品质量管理体系，同时加强产品内、外销的渠道推广，加大新品自主研发与创新，进一步提升了产品的竞争力，促进销售业绩的增长。

2、齐心大办公电商服务平台的建设：

为顺应客户办公采购电商化、集中化、集成化的发展趋势，公司自2014年始率先在办公用品行业内搭建齐心大办公电商服务平台，陆续投入电商平台的开发、建设与运营维护。自2015年始，齐心商城电商平台正式上线，逐步实现经销商业务从线下到线上的转移。通过初建的电商平台，公司不仅销售自有品牌的办公用品，还围绕企业级客户的需求，代理其他品牌的办公用品、办公设备及其他办公生活辅助用品。报告期内，公司持续完善齐心在线商城、齐心办公渠道宝移动APP建设，在订单、物流、前端客服、售后服务、UI等多方面逐步提升客户体验，公司销售业务呈现有序、稳步增长态势，实现销售收入102,686.68万元，比去年同期增长60.84%。

同时，公司聚焦电商平台超大型企业的API接入服务，对接其采购管理软件系统，帮助其完成线上采购和订单管理，实现其对全国各地分支机构采购的统一管理；公司通过电商平台合约LINK入口帮助大中型企业集团等合约客户实现线上采购，同时利用平台模块集成功能，满足其订单审批、仓储管理、物品领用等管理需求，使其获得除商品采购外的增值服务；面对数量众多的渠道客户端的需求，公司利用电商平台逐步升级原有的传统销售模式，帮助渠道客户进行订单管理，提升信息传递的速度与效率。

应该说，市场需求的变化驱动着公司产品和商业模式的升级与创新，基于公司20多年来在办公用品、办公设备产品市场的耕耘及对企业级客户办公管理需求的深刻理解，公司围绕企业级客户的大办公主题，充分利用多年积累的客户资源，抓住SaaS行业的发展机遇，逐步实现公司的产业升级。

3、SaaS业务的布局：

自2015年始，公司展开了在SaaS行业内的战略布局，陆续收购了为阿里巴巴生态圈内商家提供精准营销软件优化服务的第一品牌企业——杭州麦苗100%股权，参股了国内首家在线印刷电子商务平台公司——阳光印网（截止报告期末持股比例14.10%），参与北京九恒星科技股份有限公司、深圳市一览网络股份有限公司定向增发，涉足互联网信息技术服务及国内招聘服务细分领域。

报告期内，公司通过受让银澎云100%股权，丰富了SaaS业务的布局，增加了云视频会议SaaS软件服务业务。公司依托云视频会议业内知名品牌“好视通”，满足企业级客户在任意时间、任意地点、任意设备、任意网络下的移动办公需求，为企业级客户提供高效、便捷、低成本的云视频会议SaaS软件服务，帮助企业提升远程管理能力。自公司受让银澎云股权购买日至报告期末，公司实现云视频会议SaaS业务收入3391万元，净利润1564万元，提升了公司在SaaS业务的综合经营能力。

未来公司将持续投入齐心大办公电子商务服务平台建设，打造办公用品细分领域的产业链垂直电商平台，同时将SaaS业务作为公司大办公电商服务平台的重要发展方向，打造中小微企业SaaS云办公服务平台。公司将引导传统业务积累的大量终端客户接入电商平台形成流量，将传统业务客户与SaaS端客户进行双向导流，促进两端业务的协同、发展，为提升公司未来的核心竞争力，实现从单一的产品维度向多维度的服务升级，从办公用品、办公设备供应商、经销商跃升为企业级客户办公整体解决方案服务商奠定坚实的基础。

二、主营业务分析

概述

2016年1-6月公司实现营业收入102,686.68万元，较上年同期增长了60.84%；实现营业利润4,380.19万元，较上年同期增长了278.94%，归属于上市公司股东的净利润4,666.03万元，较上年同期增长了333.80%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润4,066.23万元，较去年同期增长了244.07%。主要原因为以下几点：

1、报告期内，公司围绕“夯实主业、打造平台、布局生态”的经营战略，公司主业稳定，文具及办公用品、办公设备销售业务，依托自主搭建的电商服务平台，为客户提供自有品牌及代理品牌产品，随着公司电商平台的持续优化，客户体验的逐步提升，销售业务呈现稳步增长态势。公司在持续发展B2B渠道建设的同时，加大新品研发力度，提高新品销售贡献率，利用互联网营销进一步促进了公司销售收入的增长和品牌影响力。

2、报告期内，公司以SaaS业务作为第二主业发展，在麦苗数据SaaS业务的基础上，契合公司发展战略，通过受让银澎云100%股权，丰富了公司SaaS业务布局。上半年，杭州麦苗依托其在阿里巴巴生态

圈内淘宝/天猫直通车软件优化服务的第一品牌“省油宝”，实现销售收入**2652.36**万元；银澎云依托云视频会议知名品牌“好视通”，采用SaaS经营模式，在大并发技术、QOS稳定传输技术、视频增益音频降噪等技术、跨平台兼容性上相对同行业竞争对手具有比较优势，实现销售收入**3391**万元（自股权购买日至报告期末）。

3、报告期内，公司加大了研发投入，加快了办公文具及办公设备新品上市节奏，上半年新产品销售额占比明显提升，带动了公司销售业绩增长。

4、报告期内，公司加强了办公用品国际市场的推广，上半年推出的办公设备新品赢得外销市场客户的认可。其次，上半年人民币汇率持续走低，增强了公司产品的国际竞争力，节约了公司财务费用。

5、报告期内，为了加强公司产品的市场推广和品牌传播，合理有效配置线上线下广告投入，公司进一步加强了互联网媒体和第三方电商平台的广告精准投放，不仅有效节约了市场推广费用，还进一步深化了公司品牌形象。

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	1,026,866,758.20	638,435,475.84	60.84%	主要系本期公司办公用品销售增加、子公司杭州麦苗及银澎云收入在报告期内增加
营业成本	833,019,316.00	514,928,920.00	61.77%	主要系本期公司销售收入的增加导致营业成本也相应增加所致
销售费用	87,061,443.86	95,341,035.55	-8.68%	
管理费用	54,167,306.90	45,658,485.36	18.64%	
财务费用	5,893,909.36	6,606,577.56	-10.79%	
所得税费用	3,550,454.65	2,869,813.99	23.72%	
研发投入	12,841,895.53	10,903,117.57	17.78%	
经营活动产生的现金流量净额	201,668,005.83	-64,785,182.97	411.29%	主要系本期销售收入增加客户回款增加经营性的现金流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-208,865,421.42	-204,953,736.05	-1.91%	
筹资活动产生的现金流量净额	387,671,035.04	256,773,042.59	50.98%	主要系本期流动资金需求增加短期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	381,294,510.40	-13,197,004.08	2,989.25%	主要系本期销售收入增加客户回款增加经营性的现金流入增

				加以及本期流动资金需求增加 短期借款增加所致
--	--	--	--	---------------------------

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

详见“第四节董事会报告”之“一、概述”部分

三、主营业务构成情况

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						
文具及办公用品、办公设备	946,352,619.00	813,324,442.66	14.06%	52.36%	60.49%	-4.35%
互联网 SaaS 软件及服务	58,790,538.45	13,961,695.92	76.25%	1,004.59%	100.00%	-23.75%
分产品						
办公用品	449,279,463.66	342,436,046.30	23.78%	34.50%	35.86%	-0.76%
办公设备	497,073,155.34	470,888,396.36	5.27%	73.15%	84.87%	-6.01%
互联网 SaaS 软件及服务	58,790,538.45	13,961,695.92	76.25%	1,004.59%	100.00%	-23.75%
分地区						
中国	786,933,792.11	656,508,326.13	16.57%	69.67%	69.93%	-0.13%
亚洲（不含中国）	111,616,655.74	101,714,277.77	8.87%	83.28%	83.37%	-0.05%
欧美	106,592,709.60	69,063,534.68	35.21%	4.79%	6.29%	-0.92%

四、核心竞争力分析

1、渠道优势：

公司经过 20 多年产品市场的耕耘，赢得了国际、国内客户的尊重和市场信誉，聚集了超过 50000 家优质客户资源。为了顺应客户办公采购电商化、集成化、集中化的发展趋势，公司初建了齐心大办公电商服务平台，通过近年来的持续投入，不断完善平台功能，根据超大型企业客户、大中型企业客户、中小微型企业客户等群体的不同需求，开发了 API、合约 LINK 等不同的接入模式。通过产品服务的不断升级，将超过 20000 家客户接入了电商平台，形成了丰富的交易流量，降低采购成本、提高交易效率，增强了对客户服务的粘性。为丰富商品满足客户一站式采购需求，公司在经营自有品牌产品的同时，秉持“夯实主业、打造平台、布局生态”的发展战略，围绕“大办公”主题，积极开展与第三方知名品牌的线上业务合作，不断丰富平台商品的数量和种类，努力满足客户对于“办公物资一站式”采购的需求。随着电商平台客户资源的不断积累，为了满足客户对于产品采购和服务升级的需求，公司除了以自有资金的投入以外，也将通过资本市场融资，进一步打造垂直领域的“综合办公服务平台”。

2、产品优势：

通过多年持续发展，公司已由成立之初的文件夹生产厂商发展为综合办公用品集成供应商，产品涵盖办公设备、电子文具、书写工具、制品本册、文管用品、办公文具、商务用纸、IT 打印耗材、电脑外设、个人用品、学生用品等十一大类 2000 多个单品，形成了以“大办公”为主题的丰富产品种类。公司还通过持续的研发投入，不断扩充新产品种类，逐步满足消费者及渠道商对于集成供应的需求。

为了进一步深耕客户市场，满足客户在大办公领域“产品+服务”的多维需求，公司依托齐心大办公电子商务服务平台，以 SaaS 软件业务为突破口，布局相关细分领域中具备要核心竞争力的 SaaS 产品：

子公司杭州麦苗专注于全自动化搜索引擎广告的自动投放业务，其基于大数据分析，为阿里巴巴生态圈内的商家提供淘宝/天猫直通车软件优化服务，核心产品“省油宝”是互联网营销细分领域的重要品牌，也是淘宝平台直通车优化软件的第一品牌，在技术能力、软件效果、市场份额、用户口碑等方面均处于市场第一的领先地位。

子公司银澎云依托云视频会议领域的知名品牌“好视通”，采用 SaaS 经营模式，在大并发技术、QOS 稳定传输技术、视频增益音频降噪等技术、跨平台兼容性上相对同行业竞争对手具有比较优势，为客户提供高效、便捷、低成本的云视频会议移动办公软件服务。与传统的视频会议系统相比，“好视通”支持并发

参会人数可以轻松突破万人的规模，同时提供会议通知、点名、投票、录制、电子白板共享、会议管控、1080P 高清视频等功能，可以实现任意时间、任意地点、任意设备、任意网络下的会议与协同，除了应用于企业级移动办公需求以外，还可广泛用于远程教育、远程医疗、娱乐互动等丰富场景。

3、品牌优势：

公司自成立以来，在办公行业拥有较高的知名度，已连续多年成为中央国家机关指定办公用品供应商，中石化、中移动、国家电网、工商银行、兵器总公司、西门子等大型企业指定或中标办公用品服务商。公司连续七年被评为“中国十大文具品牌”，并且先后荣获了“中国最畅销文具品牌”、“中国文件夹第一品牌”、“广东省著名商标”、“中国驰名商标”等荣誉。近年来，为实施公司发展战略，打造齐心大办公电子商务平台，促进公司产业升级，公司不断加强品牌推广、品牌整合力度，邀请著名影星陈道明代言齐心品牌，在 CCTV-1 黄金档等媒体整合投放品牌广告，以实现齐心品牌从产品品牌、渠道品牌升级为终端消费者品牌，依托公司品牌美誉度的持续传播和发酵，促进公司业务的拓展，实现公司整体价值的逐步提升。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
608,435,591.01	236,372,500.00	157.41%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳银澎云计算股份有限公司	云视频会议 SaaS 服务及相关产品，并提供软件开发外包及云技术服务。	100.00%
深圳齐采科技有限公司	提供中小微企业的一站式采购与服务平台，以 B2B+O2O 的模式，将企业客户划分为若干个 2-3 公里半径的服务商圈，建立商圈服务站。	100.00%
齐心（亚洲）有限公司	文具及办公用品、办公设备的购销。	100.00%
齐心（香港）有限公司	文具及办公用、办公设备、电子产品的购销；文具及办公用品、办公设备的设计及研发；进出口业务	100.00%

COMIX USA LTD.	海外销售	100.00%
----------------	------	---------

(2) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内，未新增持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 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。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
齐心（亚洲）有限公司	子公司	文具行业	文具及办公用品、办公设备的购销	500 万美元	697,208,037.04	148,001,625.28	146,231,663.20	11,871,375.93	12,015,031.98
杭州麦苗网络技术有限公司	子公司	SaaS 行业	互联网营销的 SaaS 软件服务及全自动化搜索引擎广告自动投放业务。	121.43 万	59,279,509.10	56,473,360.00	26,523,668.40	18,052,701.92	16,152,985.81
深圳银澎云计算有限公司	子公司	SaaS 行业	银澎云计算核心业务为云视频会议 SaaS 服务及相关产品，并提供软件外包开发服务。	2000 万	95,697,279.66	50,096,661.95	33,916,442.65	12,266,217.68	15,636,823.80

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2016 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈 (万元)	6,400	至	7,000
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	-1,881.81		
业绩变动的原因说明	随着公司对客户服务能力的持续提升，SaaS 业务覆盖客户服务范围的扩大，预计公司业绩会保持良好增长。		

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

2016 年 01 月 12 日	公司	实地调研	机构	汇添富基金、方正证券等 2 人	1、公司的发展战略；2、围绕发展战略，公司具体举措；3.公司未来的并购方向。提供资料：齐心发展战略 PPT
2016 年 04 月 14 日	公司	实地调研	机构	上投摩根、诺安基金、景顺长城、鹏华基金、南方基金、宝盈基金、广发基金、诚信基金、摩根士丹利、农银汇理基金、融通基金、中国信达、方正证券等 16 人	1、参观公司自动化物流中心、公司 3D 体验馆；2、了解齐心集团发展战略；3、就公司收购银澎云计算、杭州麦苗以及参股的阳光印网等互动问答；提供资料：齐心发展战略 PPT

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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

三、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。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注 5）	披露索引
新余中兴达投资合伙企业（有限合伙）、新余新云众投资管理合伙企业（有限合伙）	深圳银澎云计算有限公司	56,000	于 2016 年 4 月 28 日已完成工商的变更	银澎云计算的业务内容契合了公司的发展战略，双方的企业级客户资源将产生协同效应，丰富公司的 SaaS 板块布局，提升 SaaS 业务的综合经营实力	15,636,823.80	33.51%	否	不适用	2016 年 03 月 26 日	公告名称《关于收购深圳银澎云计算股份有限公司 100%股权的公告》，公告编号 2016-026，刊登于 2016 年 3 月 26 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
济南新海诺科贸有限公司	持有子公司齐心乐购29%股份的股东	购买商品	办公设备：电脑及相关配件	市场定价	依据市场公允价格	8,365.61	32.71%	90,000	否	票据结算	83,656,053.03	2016年04月23日	公告名称《关于深圳齐心乐购科技有限公司与济南新海诺科贸有限公司2015年度及2016年度日常关联交易的公告》，公告编号2016-050，刊登于2016年4月23日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市速贷宝小额贷款有限公司	受控于同一母公司	销售商品	销售办公设备、办公生活等	市场定价	依据市场公允价格	0.16	0.00%	0.16	否	现结	1,622.23	—	不适用
合计				--	--	8,365.77	--	90,000.16	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				子公司齐心乐购与济南新海诺报告期内完成了预计的采购额的比例为 9.3%									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产收购、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

公司报告期末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

公司报告期末不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司骨干员工	2013 年 03 月 27 日	2,435	2013 年 4 月 11 日—2013 年 11 月 7 日	105	连带责任保证	自签订贷款协议之日起三年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		105		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		2,435		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		105		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海齐心信息科技有限公司	2013 年 06 月 05 日	800	2013 年 06 月 03 日	0	连带责任保证	债务人应付最后一笔货款到期之日起两年止	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2015 年 08 月 05 日	5,000	2015 年 12 月 15 日	0	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2015 年 08 月 05 日	5,000	2015 年 11 月 05 日	4,998.64	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2015 年 10 月 13 日	20,000	2015 年 09 月 05 日	0	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否

齐心商用设备（深圳）有限公司	2015 年 10 月 13 日	2,000	2015 年 09 月 05 日	833.67	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
齐心商用设备（深圳）有限公司、广州齐心共赢办公用品有限公司、深圳市齐心供应链管理有限公司	2015 年 10 月 13 日	6,500	2015 年 11 月 26 日	490.28	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2015 年 10 月 13 日	50,000	2015 年 11 月 02 日	4,334.31	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
齐心（亚洲）有限公司、齐心（香港）有限公司	2015 年 10 月 29 日	7,294.32	2015 年 11 月 04 日	663.12	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2015 年 10 月 29 日	3,000	2015 年 08 月 17 日	0	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	2015 年 12 月 08 日	5,000	2015 年 01 月 16 日	0	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2015 年 12 月 08 日	5,000	2015 年 01 月 16 日	0	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	2015 年 12 月 08 日	3,000	2015 年 01 月 16 日	0	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2015 年 12 月 08 日	3,000	2015 年 12 月 25 日	2,046.17	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2016 年 01 月 11 日	3,200	2016 年 01 月 05 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
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	2016 年 02 月 18 日	25,300	2016 年 03 月 24 日	6,816.2	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
齐心（亚洲）有限公司、齐心（香港）有限公司	2016 年 06 月 24 日	16,000	—	0	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			44,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				23,382.39
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			160,094.32	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				23,382.39
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	2015 年 10 月 29 日	9,946.8	2015 年 11 月 4 日	663.12	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				663.12
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			9,946.8	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				663.12

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	44,500	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	24,150.51
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	172,476.12	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	24,150.51
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		20.59%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）		24,045.51	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		113,838.67	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		113,838.67	
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

(1) 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。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	深圳齐心集团股份有限公司	公司承诺自终止重大资产重组事项的公告刊登之日（即 2016 年 3 月 26 日）起至少三个月内不再筹划重大资产重组事项。	2016 年 03 月 26 日	2016 年 6 月 26 日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、高级管理人员	本承诺人作为深圳齐心集团股份有限公司董事、高级管理人员，承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出承诺如下：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；2、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人承诺已公布及未来拟公布（如有）的公司股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、作为填补即期回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016 年 03 月 30 日	至 2016 年非公开发行股票发行当年年末结束	正在履行

	深圳市齐心控股有限公司	本公司为深圳齐心集团股份有限公司的控股股东，根据中国证监会对再融资填补即期回报措施能够得到切实履行的相关规定要求，针对本次非公开发行摊薄即期回报的风险，作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016 年 03 月 30 日	至 2016 年非公开发行股票发行当年年末结束	正在履行
	陈钦鹏	本人为深圳齐心集团股份有限公司的实际控制人，根据中国证监会对再融资填补即期回报措施能够得到切实履行的相关规定要求，针对本次非公开发行摊薄即期回报的风险，作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016 年 03 月 30 日	至 2016 年非公开发行股票发行当年年末结束	正在履行
	深圳齐心集团股份有限公司	1、公司采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的现金股利分配办法，重视对股东的投资回报。2015-2017 年，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会将根据公司盈利情况及资金需求状况决定是否提议公司进行中期现金分红。但现金分红不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；2、公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司当年可供股东分配的利润且累计可供股东分配的利润为正数，在满足公司正常生产经营和发展的资金需求情况下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；3、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。具体以现金方式分配的利润比例由董事会根据公司盈利水平和经营发展计划提出，报股东大会批准。	2015 年 04 月 20 日	2017 年 12 月 31 日	正在履行
	公司第五届董事会董事、第五届监事会监事及高级管理人员	公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：1、任职期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；2、申报离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2013 年 06 月 26 日	2017 年 12 月 26 日	正在履行
	深圳市齐心控股有限公司、深圳市齐心控股集团有限公司、陈钦鹏先生、陈钦奇先生、陈钦发先生、陈钦武先生、陈钦徽先	本人/本公司及控制的其他企业目前与深圳齐心集团股份有限公司不存在同业竞争，为了避免将来与深圳齐心集团股份有限公司产生同业竞争，本人/本公司承诺：（1）本方及本方控制的其他企业不会以任何直接或间接的方式从事与深圳齐心集团股份有限公司及其下属控股公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内或境外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与深圳齐心集团股份有限公司及其下属控股公司主营业务相同或相似的业务。（2）如本方及本方控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与深圳齐心集团股份有限公司及其下属控股子公司主营业务有竞争或可能存在竞争，则本方及本方控制的其他企业将立即	2014 年 04 月 01 日	长期有效	正在履行

	生	通知深圳齐心集团股份有限公司及其下属控股子公司，并尽力将该商业机会让渡于深圳齐心集团股份有限公司及其下属控股子公司。（3）本方若因不履行或不适当履行上述承诺，给深圳齐心集团股份有限公司及其相关方造成损失的，本方以现金方式全额承担该等损失。（4）上述承诺自作出本承诺之日起对本方具有法律约束力，本方不再持有深圳齐心集团股份有限公司股份后，上述承诺失效。			
	深圳市齐心控股有限公司、陈钦鹏及其一致行动人陈钦武、陈钦徽	基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为维护资本市场稳定，切实维护广大股东利益，增强投资者信心，作为公司的控股股东深圳市齐心控股有限公司、公司实际控制人陈钦鹏先生及其一致行动人陈钦武先生、陈钦徽先生承诺：自 2016 年 1 月 14 日起六个月内不以任何方式减持本人直接、间接持有的公司股份。若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。	2016 年 01 月 14 日	2016 年 7 月 14 日	履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、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。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司实际控制人、董事、高级管理人员及核心业务骨干增持事项

2016年1月15日，公司收到戴盛杰先生（系公司董事）、黄家兵先生（系公司财务总监）、徐东海先生、李秋红女士、成智平先生的通知，以上人员于2016年1月14日通过深圳证券交易所交易系统以集合竞价的方式增持公司股份。详情见2016年1月15日刊登于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>的公告（公告编号2016-006）。

2016年1月16日，公司收到公司实际控制人、董事长陈钦鹏先生、副总经理李丽女士、副总经理李虎先生、财务总监黄家兵先生的通知，以上人员于2016年1月15日通过深圳证券交易所交易系统以集合竞价的方式增持公司股份。详情见2016年1月16日刊登于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>的公告（公告编号2016-008）。

2、终止重大资产重组事项

公司于2016年3月24日召开第五届董事会三十一次会议，会议审议通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》。关于终止重大资产重组的公告详见于2016年3月26日登载于《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：2016-027。

3、终止2015年度非公开发行股票事项

公司于2016年3月30日召开的第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于终止前次2015年度非公开发行股票方案的议案》、《关于公司与发行对象签订<2015年度非公开发行A股股票股份认购协议之终止协议>的议案》、《关于向中国证监会申请撤回公司前次2015年度非公开发行股票的申请材料》、《关于终止公司2015年度第2期员工持股计划（认购非公开发行股票方式）的议案》等相关议案。

关于终止2015年度非公开发行股票详情请见登载于2016年3月31日《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）《关于终止2015年度非公开发行股票并向中国证券监督管理委员会申请撤回申请文件的公告》（公告编号2016-033）、《第五届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号2016-031）。

公司已于2016年5月3日收到中国证监会行政许可申请终止审查通知书，决定终止对本次非公开申请的审查。

4、2016年度非公开发行股票

公司于2016年3月30日召开的第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》等相关议案，详情见2016年3月31日刊登于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>的相关公告。

2016年5月9日，公司向中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)提交了本次公司非公开发行股票的申请文件，2016年5月18日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161104号）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请的材料进行了审

查。认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2016年6月30日公司收到中国证监会对公司本次非公开发行出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（161104号），目前公司正会同各中介机构就反馈意见所提出的问题逐项落实，认真核查并进行回复。

5、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》；《深圳齐心集团股份有限公司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>），《深圳齐心集团股份有限公司员工持股计划（草案）摘要》同时刊登于2016年4月30日《证券时报》、《上海证券报》，公告号：2016—053。

截至2016年7月21日，本员工持股计划合计持股8,183,197股，买入总金额17,022.98万元，交易均价为20.8024元/股，占公司总股本的2.19%。关于员工持股计划的进展情况详见2016年7月21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：2016-080。

6、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召开第五届董事会第三十六次会议审议通过《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）>及其摘要的议案》。《深圳齐心集团股份有限公司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）》全文及摘要详见2016年6月25日登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），《深圳齐心集团股份有限公司全资子公司深圳银澎云计算有限公司员工持股计划（草案）摘要》同时刊登于2016年6月25日《证券时报》、《上海证券报》，公告编号：2016—068。本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。

十三、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	38,912,189	10.42%	0	0	0	-18,842,430	-18,842,430	20,069,759	5.37%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	38,912,189	10.42%	0	0	0	-18,842,430	-18,842,430	20,069,759	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	38,912,189	10.42%	0	0	0	-18,842,430	-18,842,430	20,069,759	5.37%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	334,687,809	89.59%	0	0	0	18,842,430	18,842,430	353,530,239	94.63%
1、人民币普通股	334,687,809	89.58%	0	0	0	18,842,430	18,842,430	353,530,239	94.63%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	373,599,998	100.00%	0	0	0	0	0	373,599,998	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

有限售条件股份减少18,842,430股的原因如下：

（1）公司股东、原第五届董事会董事陈钦武、陈钦徽于2015年8月因个人原因离职。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》董事、监事和高级管理人员管理股份管理规定，其离职后股份全部锁定，共锁定38,400,000股。现因离职已满半年，其个人股份自动解锁50%，共解除高管锁定股

19,200,000股。

(2) 公司新增高管锁定股357,570股。公司实际控制人、董事及高管人员于2016年1月15、16日通过二级市场增持股份后按规定锁定股份,其中陈钦鹏225,300股,李丽45,750股,黄家兵43,245股,戴盛杰43,275股。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈钦鹏	512,189	0	225,300	737,489	高管锁定股	高管任职期间每年转让不超过 25%
陈钦徽	14,400,000	7,200,000	0	7,200,000	董事离职后锁定	2017-2-16 解锁
陈钦武	24,000,000	12,000,000	0	12,000,000	董事离职后锁定	2017-2-16 解锁
黄家兵	0	0	43,245	43,245	高管锁定股	高管任职期间每年转让不超过 25%。
李丽	0	0	45,750	45,750	高管锁定股	高管任职期间每年转让不超过 25%。
戴盛杰	0	0	43,275	43,275	高管锁定股	高管任职期间每年转让不超过 25%。
合计	38,912,189	19,200,000	357,570	20,069,759	--	--

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		17,683		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	49.41%	184,599,998		0	184,599,998	质押	128,950,000
陈钦武	境内自然人	6.42%	24,000,000		12,000,000	12,000,000	质押	22,000,000

陈钦徽	境内自然人	3.85%	14,400,000		7,200,000	7,200,000	质押	14,400,000
东证融汇证券资管—民生银行—东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划	境内非国有法人	2.19%	8,183,197					
长城证券股份有限公司	境内非国有法人	1.81%	6,764,831					
张庆杰	境内自然人	1.52%	5,680,788					
张雍龙	境内自然人	1.25%	4,660,862					
国信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.92%	3,422,242					
前海开源基金—民生银行—前海开源恒宇一期资产管理计划	境内非国有法人	0.76%	2,845,280					
天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号	境内非国有法人	0.66%	2,452,436					
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）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，深圳市齐心控股有限公司为公司控股股东，陈钦武先生、陈钦徽先生与实际控制人陈钦鹏先生为兄弟关系；东证融汇证券资管—民生银行—东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划为公司 2016 年度员工持股计划设立的资产管理计划；长城证券有限责任公司为公司实际控制人陈钦鹏先生于 2014 年 12 月增持公司股票设立“南华期货长赢 12 号资产管理计划”的托管人。除此以外，公司未知上述股东之间及与其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类				
				股份种类		数量		
深圳市齐心控股有限公司		184,599,998		人民币普通股		184,599,998		
陈钦武		12,000,000		人民币普通股		12,000,000		
东证融汇证券资管—民生银行—东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划		8,183,197		人民币普通股		8,183,197		
陈钦徽		7,200,000		人民币普通股		7,200,000		
长城证券股份有限公司		6,764,831		人民币普通股		6,764,831		
张庆杰		5,680,788		人民币普通股		5,680,788		
张雍龙		4,660,862		人民币普通股		4,660,862		
国信证券股份有限公司		3,422,242		人民币普通股		3,422,242		
前海开源基金—民生银行—前海开源恒宇一期资产管理计划		2,845,280		人民币普通股		2,845,280		
天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号		2,452,436		人民币普通股		2,452,436		
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		上述股东中，深圳市齐心控股有限公司为公司控股股东，陈钦武先生、陈钦徽先生与实际控制人陈钦鹏先生为兄弟关系；东证融汇证券资管—民生银行—东证融汇齐心共赢 5						

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	号集合资产管理计划为公司 2016 年度员工持股计划设立的资产管理计划；长城证券有限责任公司为公司实际控制人陈钦鹏先生于 2014 年 12 月增持公司股票设立“南华期货长赢 12 号资产管理计划”的托管人。除此以外，公司未知上述股东之间及与其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈钦鹏	董事长	现任	682,919	300,400	0	983,319	0	0	0
黄家兵	董事、财务总监	现任	0	57,660	0	57,660	0	0	0
戴盛杰	董事	现任	0	57,700	0	57,700	0	0	0
李丽	副总经理	现任	0	61,000	0	61,000	0	0	0
徐东海	监事会主席	现任	0	57,700	0	57,700	0	0	0
合计	--	--	682,919	534,460	0	1,217,379	0	0	0

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
沈焰雷	董事会秘书、副总经理、董事	离职	2016 年 04 月 29 日	个人原因
罗飞	监事会主席	任期届满离任	2016 年 06 月 24 日	个人原因
罗江龙	职工监事	任期届满离任	2016 年 06 月 24 日	个人原因
陈钦鹏	董事长、总经理	被选举	2016 年 07 月 11 日	换届选举
陈钦发	董事	被选举	2016 年 07 月 11 日	换届选举
黄家兵	董事、财务总监	被选举	2016 年 07 月 11 日	换届选举
韩雪	董事	被选举	2016 年 07 月 11 日	换届选举
黄世政	董事	被选举	2016 年 07 月 11 日	换届选举
王惠玲	独立董事	被选举	2016 年 07 月 11 日	换届选举
李建浩	独立董事	被选举	2016 年 07 月 11 日	换届选举
陈燕燕	独立董事	被选举	2016 年 07 月 11 日	换届选举

戴盛杰	董事	被选举	2016 年 07 月 11 日	换届选举
徐东海	监事会主席	被选举	2016 年 07 月 11 日	换届选举
江学礼	职工监事	被选举	2016 年 07 月 11 日	换届选举
沈蜀江	副总经理、董事会秘书	聘任	2016 年 07 月 11 日	聘任

第九节 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

2016 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	727,874,327.17	472,983,512.02
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	760,031.54	111,614.24
应收账款	317,654,361.71	262,434,300.08
预付款项	83,093,118.40	107,103,706.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,440,529.83	3,314,165.37
应收股利		
其他应收款	86,471,416.57	90,863,858.02
买入返售金融资产		
存货	235,281,519.25	232,535,354.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	59,145,315.12	91,821,072.34
流动资产合计	1,514,720,619.59	1,261,167,583.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	119,842,500.00	122,882,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	595,736,586.81	606,904,211.82
在建工程	16,516,950.31	11,215,366.48
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	63,049,895.76	62,377,762.58
开发支出	5,196,752.08	
商誉	846,959,598.34	321,408,522.18
长期待摊费用	9,180,582.43	3,944,109.85
递延所得税资产	19,262,510.70	20,103,673.18
其他非流动资产	50,171,857.68	33,579,712.49
非流动资产合计	1,725,917,234.11	1,182,415,858.58
资产总计	3,240,637,853.70	2,443,583,441.78
流动负债：		
短期借款	303,785,398.97	275,358,452.98
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	1,182,943.10	1,058,581.10
应付票据	955,230,883.86	577,859,305.63
应付账款	192,188,116.42	173,793,470.31
预收款项	65,173,020.34	19,125,533.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,326,174.67	10,692,775.70
应交税费	9,034,306.66	4,096,576.50
应付利息	8,278.88	87,379.97
应付股利		
其他应付款	9,424,747.98	9,501,774.76
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	18,000,000.00	18,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,568,353,870.88	1,089,573,850.85
非流动负债：		
长期借款	24,000,000.00	33,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	448,750,000.00	168,750,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,273,592.59	6,702,260.54
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	483,023,592.59	208,452,260.54
负债合计	2,051,377,463.47	1,298,026,111.39
所有者权益：		
股本	373,599,998.00	373,599,998.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	372,188,546.60	372,188,546.60
减：库存股		
其他综合收益	-6,152,028.79	-2,998,581.10
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	391,857,330.02	345,197,063.83
归属于母公司所有者权益合计	1,172,743,285.58	1,129,236,467.08
少数股东权益	16,517,104.65	16,320,863.31
所有者权益合计	1,189,260,390.23	1,145,557,330.39
负债和所有者权益总计	3,240,637,853.70	2,443,583,441.78

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	251,762,511.99	239,885,933.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据		20,000.00
应收账款	222,234,108.35	214,610,739.47
预付款项	127,031,237.86	29,066,336.29
应收利息	3,406,037.58	2,133,898.15
应收股利		
其他应收款	42,801,968.91	100,479,381.84
存货	201,398,790.87	199,699,555.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,267,406.22	46,215,872.60
流动资产合计	851,902,061.78	832,111,717.43
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,221,567,389.87	613,459,493.86
投资性房地产		
固定资产	567,450,396.12	583,214,112.47
在建工程	11,385,783.53	8,800,205.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,772,321.37	50,219,321.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,781,058.12	
递延所得税资产	16,979,414.38	18,583,058.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,869,936,363.39	1,274,276,191.94
资产总计	2,721,838,425.17	2,106,387,909.37
流动负债：		
短期借款	201,186,027.88	165,820,606.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	1,182,943.10	1,058,581.10
应付票据	685,235,413.42	371,188,172.06
应付账款	112,634,094.99	255,489,101.04
预收款项	189,647,329.65	77,911,288.11
应付职工薪酬	6,424,199.44	7,309,436.36
应交税费	1,720,617.18	1,420,863.91
应付利息		
应付股利		

其他应付款	26,367,273.61	6,562,632.20
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	18,000,000.00	18,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,242,397,899.27	904,760,681.36
非流动负债：		
长期借款	24,000,000.00	33,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	448,750,000.00	168,750,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,273,592.59	6,702,260.54
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	483,023,592.59	208,452,260.54
负债合计	1,725,421,491.86	1,113,212,941.90
所有者权益：		
股本	373,599,998.00	373,599,998.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	372,170,774.15	372,170,774.15
减：库存股		
其他综合收益	-1,182,943.10	-1,058,581.10
专项储备		
盈余公积	41,249,439.75	41,249,439.75
未分配利润	210,579,664.51	207,213,336.67
所有者权益合计	996,416,933.31	993,174,967.47
负债和所有者权益总计	2,721,838,425.17	2,106,387,909.37

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	1,026,866,758.20	638,435,475.84
其中：营业收入	1,026,866,758.20	638,435,475.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	984,014,970.58	663,524,911.00
其中：营业成本	833,019,316.00	514,928,920.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,745,419.23	1,159,789.32
销售费用	87,061,443.86	95,341,035.55
管理费用	54,167,306.90	45,658,485.36
财务费用	5,893,909.36	6,606,577.56
资产减值损失	2,127,575.23	-169,896.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	950,125.20	611,311.62
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）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,801,912.82	-24,478,123.54
加：营业外收入	6,738,625.80	10,221,999.32
其中：非流动资产处置利得	629,009.93	2,211,593.68
减：营业外支出	133,576.44	2,553,655.53
其中：非流动资产处置损失	43,189.52	2,462,031.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,406,962.18	-16,809,779.75
减：所得税费用	3,550,454.65	2,869,813.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,856,507.53	-19,679,593.74
归属于母公司所有者的净利润	46,660,266.19	-19,957,711.18
少数股东损益	196,241.34	278,117.44
六、其他综合收益的税后净额	-3,153,447.69	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,153,447.69	0.00
（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	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,153,447.69	0.00
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	0.00	0.00

2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-3,040,000.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	-124,362.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	10,914.31	0.00
6.其他	0.00	0.00
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	43,703,059.84	-19,679,593.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,506,818.50	-19,957,711.18
归属于少数股东的综合收益总额	196,241.34	278,117.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	-0.05
（二）稀释每股收益	0.12	-0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：陈艳丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	637,461,945.29	420,042,803.66
减：营业成本	526,904,283.49	349,981,764.86
营业税金及附加	695,014.46	405,034.91
销售费用	65,819,457.57	76,237,210.67
管理费用	34,460,225.61	34,231,521.01
财务费用	6,621,174.16	1,390,412.15
资产减值损失	633,285.98	-1,503,455.91
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	279,753.22	600,999.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	2,608,257.24	-40,098,684.76
加：营业外收入	2,373,198.68	9,517,234.53
其中：非流动资产处置利得	629,009.93	2,202,693.68
减：营业外支出	11,483.73	2,425,843.32
其中：非流动资产处置损失	9,554.52	2,421,798.65
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	4,969,972.19	-33,007,293.55
减：所得税费用	1,603,644.35	770,496.12
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	3,366,327.84	-33,777,789.67

五、其他综合收益的税后净额	-124,362.00	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-124,362.00	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-124,362.00	
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	3,241,965.84	-33,777,789.67
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	1,124,061,299.56	825,033,062.78
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	4,641,538.35	7,383,196.95
收到其他与经营活动有关的现金	51,113,592.17	14,182,795.78

经营活动现金流入小计	1,179,816,430.08	846,599,055.51
购买商品、接受劳务支付的现金	796,028,858.65	754,175,800.23
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	82,061,840.53	74,783,573.59
支付的各项税费	13,566,789.54	31,190,962.82
支付其他与经营活动有关的现金	86,490,935.53	51,233,901.84
经营活动现金流出小计	978,148,424.25	911,384,238.48
经营活动产生的现金流量净额	201,668,005.83	-64,785,182.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	672,059,400.00	414,810,000.00
取得投资收益收到的现金	963,860.72	762,722.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,460.20	78,048.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		800,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	91,606,180.91	
投资活动现金流入小计	764,632,901.83	416,450,771.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,345,990.80	36,657,007.23
投资支付的现金	627,560,000.00	584,747,500.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	249,273,670.20	
支付其他与投资活动有关的现金	88,318,662.25	
投资活动现金流出小计	973,498,323.25	621,404,507.23
投资活动产生的现金流量净额	-208,865,421.42	-204,953,736.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	813,054,381.80	530,350,350.29
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	126,403,695.25	71,547,680.80
筹资活动现金流入小计	939,458,077.05	601,898,031.09
偿还债务支付的现金	527,239,795.95	341,040,815.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,547,246.06	3,869,000.90
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		215,171.90
筹资活动现金流出小计	551,787,042.01	345,124,988.50
筹资活动产生的现金流量净额	387,671,035.04	256,773,042.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	820,890.95	-231,127.65
五、现金及现金等价物净增加额	381,294,510.40	-13,197,004.08
加：期初现金及现金等价物余额	346,579,816.77	354,954,123.97
六、期末现金及现金等价物余额	727,874,327.17	341,757,119.89

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	772,136,464.72	600,786,422.24
收到的税费返还		2,409,004.34
收到其他与经营活动有关的现金	88,091,132.09	9,171,212.68
经营活动现金流入小计	860,227,596.81	612,366,639.26
购买商品、接受劳务支付的现金	299,971,452.59	475,208,596.66
支付给职工以及为职工支付的现金	47,419,925.64	53,555,241.14
支付的各项税费	2,878,670.84	14,734,369.18
支付其他与经营活动有关的现金	40,817,008.93	37,349,421.55
经营活动现金流出小计	391,087,058.00	580,847,628.53
经营活动产生的现金流量净额	469,140,538.81	31,519,010.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	365,619,400.00	401,610,000.00
取得投资收益收到的现金	279,753.22	600,999.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,660.20	55,569.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	91,606,180.91	
投资活动现金流入小计	457,507,994.33	402,266,568.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,816,501.20	35,511,153.33
投资支付的现金	354,107,896.01	517,015,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	280,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	88,318,662.25	
投资活动现金流出小计	729,243,059.46	552,526,153.33
投资活动产生的现金流量净额	-271,735,065.13	-150,259,584.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	241,186,027.88	142,092,488.80

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	53,429,172.36	71,547,680.80
筹资活动现金流入小计	294,615,200.24	213,640,169.60
偿还债务支付的现金	417,032,966.72	151,411,557.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,695,068.05	1,631,479.82
支付其他与筹资活动有关的现金		215,171.90
筹资活动现金流出小计	426,728,034.77	153,258,209.14
筹资活动产生的现金流量净额	-132,112,834.53	60,381,960.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,112.01	546,325.22
五、现金及现金等价物净增加额	65,305,751.16	-57,812,288.15
加：期初现金及现金等价物余额	186,456,760.83	262,639,412.43
六、期末现金及现金等价物余额	251,762,511.99	204,827,124.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	373,599,998.00				372,188,546.60		-2,998,581.10		41,249,439.75		345,197,063.83	16,320,863.31	1,145,557,330.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	373,599,998.00				372,188,546.60		-2,998,581.10		41,249,439.75		345,197,063.83	16,320,863.31	1,145,557,330.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,153,447.69				46,660,266.19	196,241.34	43,703,059.84
（一）综合收益总额							-3,153,447.69				46,660,266.19	196,241.34	43,703,059.84
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	373,599,998.00				372,188,546.60		-6,152,028.79		41,249,439.75		391,857,330.02	16,517,104.65	1,189,260,390.23

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	376,143,980.00				380,006,227.95				41,249,439.75		332,378,400.14	1,519,410.99	1,131,297,458.83
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	376,143,980.00				380,006,227.95				41,249,439.75		332,378,400.14	1,519,410.99	1,131,297,458.83

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,543,982.00				-7,817,681.35		-2,998,581.10				12,818,663.69	14,801,452.32	14,259,871.56
（一）综合收益总额							-2,998,581.10				19,708,310.75	101,452.32	16,811,181.97
（二）所有者投入和减少资本	-2,543,982.00				-7,184,448.85							14,700,000.00	4,971,569.15
1. 股东投入的普通股												14,700,000.00	14,700,000.00
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	-2,543,982.00				-7,184,448.85								-9,728,430.85
（三）利润分配											-7,522,879.56		-7,522,879.56
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											-7,522,879.56		-7,522,879.56
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					-633,232.50						633,232.50		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					-633,232.50						633,232.50		0.00
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	373,599,998.00				372,188,546.60		-2,998,581.10		41,249,439.75		345,197,063.83	16,320,863.31	1,145,557,330.39

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	373,599,998.00				372,170,774.15		-1,058,581.10		41,249,439.75	207,213,336.67	993,174,967.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	373,599,998.00				372,170,774.15		-1,058,581.10		41,249,439.75	207,213,336.67	993,174,967.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-124,362.00			3,366.327.84	3,241,965.84
（一）综合收益总额							-124,362.00			3,366.327.84	3,241,965.84
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	373,599,998.00				372,170,774.15		-1,182,943.10		41,249,439.75	210,579,664.51	996,416,933.31

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	376,143,980.00				379,355,223.00				41,249,439.75	261,838,894.82	1,058,587,537.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	376,143,980.00				379,355,223.00				41,249,439.75	261,838,894.82	1,058,587,537.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,543,982.00				-7,184,448.85		-1,058,581.10			-54,625,558.15	-65,412,570.10
（一）综合收益总额							-1,058,581.10			-47,102,678.59	-48,161,259.69
（二）所有者投入和减少资本	-2,543,982.00				-7,184,448.85						-9,728,430.85
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	-2,543,982.00				-7,184,448.85						-9,728,430.85
（三）利润分配										-7,522,879.56	-7,522,879.56
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-7,522,879.56	-7,522,879.56
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	373,599,998.00				372,170,774.15		-1,058,581.10		41,249,439.75	207,213,336.67	993,174,967.47
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	---------------	----------------	----------------

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为914403007152637013号营业执照。

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：373,599,998.00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名激励对象第一期末达到解锁条件的首次授予的限制性股票2,491,342股按照3.925元/股的价格全部进行回购注销；同意将16名激励对象第一期末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末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名激励对象第二期末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名激励对象第二期末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/股的价格全部进行回购注销。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末达到解锁条件的限制性股票的议案》。同意将88名激励对象第三期末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名激励对象第三期末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。

2、公司经营范围

公司所属行业为：文教、工美、体育和娱乐用品制造业。

公司经营范围为：（一）文具及办公用品、办公设备的研发、生产和销售（生产场所及执照另行申办）；（二）文教及办公用品、办公设备、纸制品、文化用品、计算机硬件软件及耗材、通讯设备、五金交电、电子产品、金融设备、安防设备、会议设备、办公家具、日用百货、办公电器、劳保用品、工艺品的批发、零售；预包装食品（不含复热预包装食品）的批发；（三）在计算机硬件、软件、系统整合和通讯技术领域提供技术开发、转让、咨询、服务和销售；（四）商品及技术的进出口。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；（五）提供办公设备及其它日用品的租赁、维修，产品配送及相关配套服务；房屋租赁服务；物业管理服务。

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49.41%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2016年8月1日决议批准报出。

本公司2016年半年度纳入合并范围的子公司共18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2户，减少3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41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

不适用。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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2016年6月30日的财务状况及2016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，本公司及境内境外子公司以人民币为记账本位币。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的现金、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以及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期末未分配利润；期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
其他组合：各类押金		5.00%
其他组合：员工备用金、供货保证金		3.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；合并范围外应收关联方款项；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

(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。

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摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

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

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

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

14、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。

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
不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性

投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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

① 办公用品及设备销售确认收入

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

② 互联网SaaS软件及服务

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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

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）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。

（2）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。

（3）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。

（4）非金融非流动资产减值准备

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。

（5）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。

（6）递延所得税资产

在很有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。

（7）所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额	6%、17%

	后的差额计缴增值税。	
消费税	不适用。	
营业税	不适用。	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%、16.5%、12.5%计缴。	15%、25%、16.5%、12.5%
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
齐心商用设备（深圳）有限公司	15%
深圳市齐心供应链管理有限公司	15%
深圳齐采科技有限公司	15%
深圳齐心乐购科技有限公司	15%
杭州麦苗网络技术有限公司	12.5%
齐心（香港）有限公司	16.5%

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2016年6月30日减按15%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采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%。

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

本公司之全资子公司杭州麦苗网络技术有限公司于2014年8月1日被浙江省经济和信息化委员会认定为软件企业（证书编号：浙R-2014-0131）。根据财税〔2008〕1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，从开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，2014年为第一个获利年度，2015年为第二个获利年度免征企业所得税，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。2015年为第一个获利年度，2016年免征企业所得税。

本公司之全资子公司深圳银澎云计算有限公司为软件企业，证书编号：深RQ-2015-1635。根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。据此，本公司销售自行开发的软件产品实行增值税即征即退政策，每次退税均需经深

圳市国家税务局核准批复。

3、其他

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	198,866.92	35,052.77
银行存款	604,001,693.61	325,330,309.24
其他货币资金	123,673,766.64	147,618,150.01
合计	727,874,327.17	472,983,512.02
其中：存放在境外的款项总额	134,424,680.20	17,819,327.21

其他说明

注：其他货币资金期末余额主要为人民币20,000,000.00元为一年期定期存款，为特定银行承兑汇票的开具进行了质押；人民币160,638.88元为两年期定期存款，为履约保函的开具进行了质押；以及人民币97,000,000.00元为一年期定期存款，为特定银行承兑汇票的开具进行了质押。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
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	760,031.54	111,614.24
合计	760,031.54	111,614.24

（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	622,374.41	
合计	622,374.41	

(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

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	46,498,140.86	14.08%	929,962.81	2.00%	45,568,178.05	53,928,698.79	19.80%	1,078,573.98	2.00%	52,850,124.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	283,670,194.16	85.92%	11,584,010.50	4.08%	272,086,183.66	218,490,138.47	80.20%	8,905,963.20	4.08%	209,584,175.27
合计	330,168,335.02	100.00%	12,513,973.31	3.79%	317,654,361.71	272,418,837.26	100.00%	9,984,537.18	3.67%	262,434,300.08

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	8,497,420.64	169,948.41	2.00%	本公司销售给国家电网系统的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
北京京东世纪贸易有限公司	38,000,720.22	760,014.40	2.00%	本公司销售给京东的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
合计	46,498,140.86	929,962.81	--	--

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			
6 个月以内	238,279,794.64	7,148,393.85	3.00%
7-12 月	15,922,561.72	796,128.09	5.00%
1 年以内小计	254,202,356.36	7,944,521.94	3.13%
1 至 2 年	26,004,313.97	2,600,431.41	10.00%
2 至 3 年	3,463,523.83	1,039,057.15	30.00%
合计	283,670,194.16	11,584,010.50	4.08%

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 3,483,251.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 502,359.20 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	451,455.81

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	155,768.06	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
客户 2	货款	116,699.02	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
客户 3	货款	52,202.09	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
其他客户小计	货款	126,786.64	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
合计	--	451,455.81	--	--	--

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	38,000,720.22	0-6 月	760,014.40	11.50

第二名	非关联方	33,333,750.00	0-6月	1,000,012.50	10.10
第三名	非关联方	21,814,038.93	0-6月	654,421.17	6.61
第四名	非关联方	564,019.95	6-12月	28,201.00	2.71
		8,396,992.43	1-2年	839,699.24	
第五名	非关联方	7,016,557.89	0-6月	210,496.74	2.13
合计		109,126,079.42		3,492,845.05	33.05

(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	67,404,462.35	81.12%	89,582,823.04	83.65%
1至2年	2,894,208.07	3.48%	16,942,780.66	15.82%
2至3年	12,057,158.15	14.51%	562,103.12	0.52%
3年以上	737,289.83	0.89%	16,000.00	0.01%
合计	83,093,118.40	--	107,103,706.82	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：账龄超过1年的预付款项主要是预付供应商的货款，其他为预付模具设备委托开发款。委托开发的模具设备，开发周期较长，产品上市过程中又需要不断的设计修改，导致与供应商结算账期较长。

(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	占预付账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	2,268,530.70	1年以内	交易未完成	17.92
		915,766.53	1-2年		
		11,709,976.60	2年以上		
第二名	非关联方	13,508,389.27	1年以内	交易未完成	16.26
第三名	非关联方	9,300,000.00	1年以内	交易未完成	11.19
第四名	非关联方	8,580,111.08	1年以内	交易未完成	10.33
第五名	非关联方	6,412,099.40	1年以内	交易未完成	7.72
合计		52,694,873.58			63.42

其他说明：

截止2016年6月30日，预付款项中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款详见附注十一、6关联方应收应付款项。子公司深圳齐心乐购科技有限公司为保证及时供货，向其供应商

同时也是其股东济南新海诺科贸有限公司预付货款人民币1,350.84万元。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,440,529.83	3,314,165.37
合计	4,440,529.83	3,314,165.37

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						1,500,000.00	1.54%	1,500,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	91,046,779.08	100.00%	4,575,362.51	5.03%	86,471,416.57	95,840,536.77	98.46%	4,976,678.75	5.19%	90,863,858.02
合计	91,046,779.08	100.00%	4,575,362.51	5.03%	86,471,416.57	97,340,536.77	100.00%	6,476,678.75	6.65%	90,863,858.02

						7				
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

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	73,779,340.91	3,689,457.03	5.00%
1 至 2 年	3,404.59	340.46	10.00%
2 至 3 年	600,308.97	180,092.69	30.00%
3 年以上	261,430.70	130,715.35	50.00%
合计	74,644,485.17	4,000,605.53	5.36%

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	4,134,407.26	206,720.37	5.00%
员工备用金、供货保证金	12,267,886.65	368,036.61	3.00%
合计	16,402,293.91	574,756.98	3.50%

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 870,180.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,267,580.97 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,503,915.58

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
客户 1	股权意向金	1,500,000.00	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
其他客户小计	往来款	3,915.58	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否

合计	--	1,503,915.58	--	--	--
----	----	--------------	----	----	----

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	11,614,782.11	5,728,666.64
各类押金	4,134,407.26	2,792,344.54
员工借款	1,046,214.33	4,098,474.62
代付社保、公积金	687,668.52	545,276.57
应收股权转让款	70,885,200.00	82,064,600.00
其他	2,678,506.86	2,111,174.40
合计	91,046,779.08	97,340,536.77

(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	57,445,200.00	1 年以内	63.09%	2,872,260.00
第二名	应收股权转让款	13,440,000.00	1 年以内	14.76%	672,000.00
第三名	供货保证金	6,631,200.00	1 年以内	7.28%	198,936.00
第四名	办公室押金	1,432,355.80	1 年以内	1.57%	71,617.79
第五名	业务借款	654,334.14	1 年以内	0.72%	19,630.02
合计	--	79,603,089.94	--	87.42%	3,834,443.81

(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：

应收股权转让款包括：①上年出售全资子公司汕头市齐心文具制品有限公司，应收购买方汕头市四远帆投资有限公司的股权转让款；②公司子公司深圳银澎云计算有限公司出售其子公司深圳前海小鸟云计算有限公司56%股权给山东银澎百盛云计算技术有限公司应收的股权转让款。

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	19,430,042.03		19,430,042.03	19,103,614.11		19,103,614.11
在产品	2,840,501.30		2,840,501.30	2,502,552.40		2,502,552.40
库存商品	211,750,396.80	890,773.60	210,859,623.20	209,414,089.63	685,774.97	208,728,314.66
委托加工物资	541,810.60		541,810.60	395,951.45		395,951.45
低值易耗品	1,609,542.12		1,609,542.12	1,804,921.69		1,804,921.69
合计	236,172,292.85	890,773.60	235,281,519.25	233,221,129.28	685,774.97	232,535,354.31

(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	685,774.97	577,318.41		372,319.78		890,773.60
合计	685,774.97	577,318.41		372,319.78		890,773.60
项目	计提存货跌价准备的具体依据		本年转回存货跌价准备的原因		本年转销存货跌价准备的原因	
产成品	产成品可变现净值低于成本的，按差异计提存货跌价准备的		产成品可变现净值高于于成本的，按差异转回存货跌价准备的		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的	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金待摊	1,175,246.17	1,770,112.15
其他待摊费用	1,996,815.65	3,319,850.37
广告费待摊	1,663,253.97	3,517,284.44
银行理财产品	47,886,105.90	76,780,000.00
待抵扣进项税	2,993,528.73	5,735,127.23
应收出口退税款	3,430,364.70	698,698.15
合计	59,145,315.12	91,821,072.34

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：	119,842,500.00		119,842,500.00	122,882,500.00		122,882,500.00
按公允价值计量的	17,020,000.00		17,020,000.00	20,060,000.00		20,060,000.00
按成本计量的	102,822,500.00		102,822,500.00	102,822,500.00		102,822,500.00
合计	119,842,500.00		119,842,500.00	122,882,500.00		122,882,500.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	22,000,000.00			22,000,000.00
公允价值	17,020,000.00			17,020,000.00
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-4,980,000.00			-4,980,000.00

(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%	500,000.00

合计	102,822,500.00			102,822,500.00					--	500,000.00
----	----------------	--	--	----------------	--	--	--	--	----	------------

(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

本公司之全资子公司齐心（亚洲）有限公司于2015年3月2日与EasyPrint Inc.签订了《普通股认购协议》，以1,100万美元认购该公司新发行的17,916,667份B级普通股，截止本报告期末，本公司持股比例为14.1%。为更好地了解被投资企业的经营情况并保障公司对外投资的安全性，本公司在该公司派有一名董事，但是，根据该公司的董事会席位分布情况，本公司难以通过董事会对该公司实际上实施重大影响。由于EasyPrint Inc.为非公众公司，无其股权的公开市场交易价格，因此，本公司对该项投资作为可供出售金融资产按成本法核算。

深圳市一览网络股份有限公司已经在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码833680，由于该公司股权无公开交易，本公司该项投资作为可供出售金融资产按成本法核算。

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	

(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											

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

(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

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	487,233,783.78	146,303,347.79	20,268,107.60	8,630,616.21	67,986,346.94	730,422,202.32
2.本期增加金额		1,039,836.68	7,569,682.09	979,601.11	4,433,387.09	14,022,506.97
(1) 购置		1,039,836.68	2,158,469.91	616,950.42	1,595,296.10	5,410,553.11
(2) 在建工程转入					694,807.15	694,807.15
(3) 企业合并增加			5,411,212.18	362,650.69	2,143,283.84	7,917,146.71

3.本期减少金额		5,341,846.66	180,753.78	109,458.00	591,079.57	6,223,138.01
（1）处置或报废		5,341,846.66	180,753.78	109,458.00	591,079.57	6,223,138.01
4.期末余额	487,233,783.78	142,001,337.81	27,657,035.91	9,500,759.32	71,828,654.46	738,221,571.28
二、累计折旧						
1.期初余额	21,008,939.97	52,999,058.68	7,719,089.24	4,958,862.32	36,832,040.29	123,517,990.50
2.本期增加金额	5,493,245.17	6,154,730.60	4,042,602.33	649,175.09	4,957,868.89	21,297,622.08
（1）计提	5,493,245.17	6,154,730.60	1,601,616.69	549,522.60	4,629,929.71	18,429,044.77
（2）企业合并增加			2,440,985.64	99,652.49	327,939.18	2,868,577.31
3.本期减少金额		1,655,730.10	110,426.99	70,462.20	494,008.82	2,330,628.11
（1）处置或报废		1,655,730.10	110,426.99	70,462.20	494,008.82	2,330,628.11
4.期末余额	26,502,185.14	57,498,059.18	11,651,264.58	5,537,575.21	41,295,900.36	142,484,984.47
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	460,731,598.64	84,503,278.63	16,005,771.33	3,963,184.11	30,532,754.10	595,736,586.81
2.期初账面价值	466,224,843.81	93,304,289.11	12,549,018.36	3,671,753.89	31,154,306.65	606,904,211.82

(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

本期计提折旧额18,429,044.77元，本期由在建工程转入固定资产原值为694,807.15元。

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	12,688,278.92		12,688,278.92	8,917,159.73		8,917,159.73
机器设备安装	376,819.13		376,819.13	376,819.13		376,819.13
自制模具	3,451,852.26		3,451,852.26	1,921,387.62		1,921,387.62
合计	16,516,950.31		16,516,950.31	11,215,366.48		11,215,366.48

(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	17,920,000.00	8,917,159.73	4,363,100.32	0.00	591,981.13	12,688,278.92	24.35%	24.35%				其他
机器设备安装	6,260,000.00	376,819.13	0.00	0.00		376,819.13						其他
自制模具	2,460,000.00	1,921,387.62	2,225,271.79	694,807.15		3,451,852.26	90.46%	90.46%				其他
合计	26,640,000.00	11,215,366.48	6,588,372.11	694,807.15	591,981.13	16,516,950.31	--	--				--

(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	3,114,369.49		1,155,898.68	25,185,667.07	16,731,518.03	81,968,005.27
2.本期增加金额		2,886,061.51		723,834.13	6,568,814.49	528,154.48	10,706,864.61
（1）购置				23,834.13	112,146.11	250,660.37	386,640.61
（2）内部研发							
（3）企业合并增加		2,886,061.51		700,000.00	6,456,668.38	277,494.11	10,320,224.00
3.本期减少金额						2,163,464.03	2,163,464.03
（1）处置						2,163,464.03	2,163,464.03

4.期末余额	35,780,552.00	6,000,431.00		1,879,732.81	31,754,481.56	15,096,208.48	90,511,405.85
二、累计摊销							
1.期初余额	3,876,226.37	1,690,695.63		786,896.83	5,260,275.42	7,976,148.44	19,590,242.69
2.本期增加金额	357,805.52	2,905,640.19		150,509.78	5,712,249.29	908,526.65	10,034,731.43
(1) 计提	357,805.52	161,283.93		51,343.13	1,281,064.57	872,849.28	2,724,346.43
(2) 企业合并增加		2,744,356.26		99,166.65	4,431,184.72	35,677.37	7,310,385.00
3.本期减少金额						2,163,464.03	2,163,464.03
(1) 处置						2,163,464.03	2,163,464.03
4.期末余额	4,234,031.89	4,596,335.82		937,406.61	10,972,524.71	6,721,211.06	27,461,510.09
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	31,546,520.11	1,404,095.18		942,326.20	20,781,956.85	8,374,997.42	63,049,895.76
2.期初账面价值	31,904,325.63	1,423,673.86		369,001.85	19,925,391.65	8,755,369.59	62,377,762.58

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 0.00%。

(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：

本年摊销金额为2,724,346.43元。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	企业合并	确认为无形资产	转入当期损益		
云视频软件研发支出				5,196,752.08				5,196,752.08
合计				5,196,752.08				5,196,752.08

其他说明

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		525,551,076.16				525,551,076.16
合计	322,955,628.86	525,551,076.16				848,506,705.02

(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	1,547,106.68					1,547,106.68
合计	1,547,106.68					1,547,106.68

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。

本公司于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525,551,076.16元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

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	3,944,109.85	5,762,976.46	646,786.87		9,060,299.44
通信费		134,433.93	14,150.94		120,282.99
合计	3,944,109.85	5,897,410.39	660,937.81		9,180,582.43

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	17,980,109.42	3,419,486.10	17,146,990.90	3,394,660.03
内部交易未实现利润	4,863,549.88	1,215,887.47	3,357,531.89	839,382.97
可抵扣亏损	58,508,548.51	14,627,137.13	63,478,520.70	15,869,630.18
合计	81,352,207.81	19,262,510.70	83,983,043.49	20,103,673.18

(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

(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		19,262,510.70		20,103,673.18

(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	28,397,137.03	22,272,655.33
合计	28,397,137.03	22,272,655.33

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	842,836.97	845,316.88	

2018 年	6,973,645.91	7,202,347.49	
2019 年	6,320,881.29	6,329,737.21	
2020 年	7,895,253.75	7,895,253.75	
2021 年	6,364,519.11		
合计	28,397,137.03	22,272,655.33	--

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
定期存款	50,171,857.68	33,579,712.49
合计	50,171,857.68	33,579,712.49

其他说明：

注：该定期存款为杭州麦苗网络技术有限公司合计3,300.00万元两年期定期存款，最早一笔定期存款到期日为2017年5月28日，最后一笔定期存款到期日为2017年12月18日，公司有能力且有意愿持有该两年定期存款至到期后支取。还包括杭州麦苗网络技术有限公司本年新增合计1,590.00万元两年期定期存款，最早一笔定期存款到期日为2018年1月7日，最后一笔定期存款到期日为2018年6月27日，公司有能力且有意愿持有该两年定期存款至到期后支取。

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保借款	303,785,398.97	275,358,452.98
合计	303,785,398.97	275,358,452.98

短期借款分类的说明：

注：具体详见附注十一、5（3）关联方担保情况。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，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
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货合约	1,182,943.10	1,058,581.10
合计	1,182,943.10	1,058,581.10

其他说明：

注：具体详见附注十、公允价值的披露。

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	151,119,180.97	123,348,938.41
银行承兑汇票	804,111,702.89	454,510,367.22
合计	955,230,883.86	577,859,305.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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	182,831,389.11	147,365,964.09
1 至 2 年	6,174,377.46	7,661,124.90
2 至 3 年	3,182,349.85	18,766,381.32
合计	192,188,116.42	173,793,470.31

(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
----	------	-----------

其他说明：

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	64,149,494.59	18,109,604.90
1 至 2 年	889,438.09	711,966.52
2 至 3 年	134,087.66	303,962.48

合计	65,173,020.34	19,125,533.90
----	---------------	---------------

(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以前年度预收客户货款，客户未提货，因此未结算所致。

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	10,632,523.63	82,493,108.43	78,868,375.01	14,257,257.05
二、离职后福利-设定提存计划	60,252.07	3,202,131.07	3,193,465.52	68,917.62
合计	10,692,775.70	85,695,239.50	82,061,840.53	14,326,174.67

(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	10,551,000.91	76,722,111.33	73,109,764.00	14,163,348.24
2、职工福利费		2,146,885.47	2,146,885.47	
3、社会保险费	50,922.72	2,100,351.88	2,087,965.79	63,308.81
其中：医疗保险费	44,703.15	1,895,564.24	1,890,746.31	49,521.08
工伤保险费	1,554.89	63,682.12	60,065.62	5,171.39
生育保险费	4,664.68	141,105.52	137,153.86	8,616.34
4、住房公积金		1,195,457.93	1,195,457.93	
5、工会经费和职工教育经费		105,766.37	105,766.37	
8、其他	30,600.00	222,535.45	222,535.45	30,600.00
合计	10,632,523.63	82,493,108.43	78,868,375.01	14,257,257.05

(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	54,421.22	2,920,284.43	2,914,419.12	60,286.53
2、失业保险费	5,830.85	281,846.64	279,046.40	8,631.09
合计	60,252.07	3,202,131.07	3,193,465.52	68,917.62

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	5,409,276.68	1,108,057.01
企业所得税	1,600,178.87	771,521.03
个人所得税	1,066,263.68	579,643.19
城市维护建设税	285,180.63	570,004.56
教育费附加	171,488.27	421,737.68
其他	501,918.53	645,613.03
合计	9,034,306.66	4,096,576.50

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	8,278.88	87,379.97
合计	8,278.88	87,379.97

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	4,507,413.05	3,795,937.05

广告费		685,339.62
运费	417,206.06	2,746,438.95
其他	4,500,128.87	2,274,059.14
合计	9,424,747.98	9,501,774.76

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,000,000.00	18,000,000.00
合计	18,000,000.00	18,000,000.00

其他说明：

本公司以持有的杭州麦苗网络技术有限公司100%的股权质押，取得一年内到期的长期借款。

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	24,000,000.00	33,000,000.00
合计	24,000,000.00	33,000,000.00

长期借款分类的说明：

注：本公司以持有的杭州麦苗网络技术有限公司100%的股权质押，取得为期3年的长期借款，借款到期日为2018年5月25日。

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
股权收购款（收购杭州麦苗）	168,750,000.00	168,750,000.00
其中：唐樨瑾	108,675,000.00	108,675,000.00
陈克	9,450,000.00	9,450,000.00
袁震星	8,437,500.00	8,437,500.00
上海阿米巴创业投资合伙企业（有限合伙）	42,187,500.00	42,187,500.00
股权收购款（收购深圳银澎云）	280,000,000.00	
其中：新余中兴达投资合伙企业（有限合伙）	224,000,000.00	
新余新云众投资管理合伙企业（有限合伙）	56,000,000.00	
合计	448,750,000.00	168,750,000.00

其他说明：

注：1、2015年4月公司收购杭州麦苗网络技术有限公司100.00%股权，长期应付款期末余额中

168,750,000.00元为未支付的杭州麦苗原股东的交易对价。

2、2016年4月公司收购深圳银澎云计算有限公司100%股权，长期应付款期末余额中280,000,000.00元为未支付的银澎云计算原股东的交易对价。

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	6,702,260.54	11,170,000.00	7,598,667.95	10,273,592.59	收到深圳财政委资助款
合计	6,702,260.54	11,170,000.00	7,598,667.95	10,273,592.59	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业设计中心	2,450,000.00		300,000.00		2,150,000.00	与资产相关
SAP 信息化系统	1,777,777.78		111,111.11		1,666,666.67	与资产相关
自动化现代化物流中心	2,474,482.76		142,758.61		2,331,724.15	与资产相关
产业链电商平台		11,170,000.00		7,044,798.23	4,125,201.77	与收益相关
合计	6,702,260.54	11,170,000.00	553,869.72	7,044,798.23	10,273,592.59	--

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《市经贸信息委、市财政委关于下达2014年度深圳市工业设计中心资助计划的通知》，就“深圳齐心集团股份有限公司工业设计中心”项目，向深圳齐心集团股份有限公司拨付专项项目资助款300.00万元整。

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

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

④2016年4月26日，深圳市经济贸易和信息化委员会出具《深圳市经贸信息委关于战略性新兴产业发展专项资金互联网项目资助申请的批复》，就“深圳齐心集团股份有限公司产业链电子商务平台项目申请书”，向深圳齐心集团股份有限公司拨付专项项目资助款1,117.00万元整，用于偿付本企业所发生贷款的利息。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	373,599,998.00				0.00	0.00	373,599,998.00

其他说明：

截止2016年6月30日，公司股东、原第五届董事会董事陈钦武、陈钦徽于2015年8月因个人原因离职。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》董事、监事和高级管理人员管理股份管理规定，其离职后股份全部锁定，共锁定38,400,000股。现因离职已满半年，其个人股份自动解锁50%，共解除高管锁定股19,200,000股。

报告期内公司新增高管锁定股357,570股。公司实际控制人、董事及高管人员于2016年1月15、16

日通过二级市场增持股份后按规定锁定股份，其中陈钦鹏增加高管锁定股225,300股，李丽高管锁定股45,750股，黄家兵高管锁定股43,245股，戴盛杰高管锁定股43,275股；

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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）	372,170,774.15			372,170,774.15
其他资本公积	17,772.45			17,772.45
合计	372,188,546.60			372,188,546.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

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		
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					0.00		
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,998,581.10	-3,153,447.69			-3,153,447.69		-6,152,028.79

其中：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					0.00		
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,940,000.00	-3,040,000.00			-3,040,000.00		-4,980,000.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分	-1,058,581.10	-124,362.00			-124,362.00		-1,182,943.10
外币财务报表折算差额		10,914.31			10,914.31		10,914.31
其他综合收益合计	-2,998,581.10	-3,153,447.69			-3,153,447.69	0.00	-6,152,028.79

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：

注：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	345,197,063.83	332,378,400.14
调整后期初未分配利润	345,197,063.83	332,378,400.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,660,266.19	19,708,310.75
应付普通股股利		7,522,879.56
其他股东内部结转		-633,232.50
期末未分配利润	391,857,330.02	345,197,063.83

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，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	1,005,143,157.45	827,286,138.58	626,434,723.61	506,774,190.43
其他业务	21,723,600.75	5,733,177.42	12,000,752.23	8,154,729.57
合计	1,026,866,758.20	833,019,316.00	638,435,475.84	514,928,920.00

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	893,794.20	561,426.99
教育费附加	655,174.85	462,814.81
堤围防护费	29,214.88	17,213.31
其他	167,235.30	118,334.21
合计	1,745,419.23	1,159,789.32

其他说明：

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,925,766.49	25,822,717.02
运输费	19,260,538.37	15,764,071.32
租赁管理费	7,402,640.50	6,908,508.72
市场费	14,696,660.83	28,037,645.42
折旧费	5,184,304.98	5,023,132.44
差旅费	1,930,044.40	2,065,426.44
商场费	2,189,879.67	1,292,824.89
办公费	1,945,931.89	3,160,233.48
中介服务费	2,885,359.46	1,237,851.25
业务关系费	520,582.34	944,527.56
专项费用	789,998.15	1,213,049.33
其他	3,329,736.78	3,871,047.68
合计	87,061,443.86	95,341,035.55

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	14,286,138.61	14,901,496.81
研发费用	12,841,895.53	10,903,117.57
折旧费	7,223,040.69	9,621,105.26
中介咨询服务费	5,508,566.36	2,393,887.28
办公费	2,238,992.38	2,337,595.15
无形资产摊销	2,574,450.81	1,716,493.78
差旅费	1,466,320.67	1,190,770.09
租赁管理费	5,141,355.33	1,042,461.94
税金	478,689.29	1,350,118.76
其他	2,407,857.23	201,438.72
合计	54,167,306.90	45,658,485.36

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	11,308,133.00	6,345,334.76
减：利息收入	6,394,007.97	2,783,160.33
银行手续费	3,582,126.37	2,191,742.58
汇兑损益	-2,596,974.59	700,143.41
其他	-5,367.45	152,517.14
合计	5,893,909.36	6,606,577.56

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	1,795,759.88	-203,990.09
二、存货跌价损失	331,815.35	34,093.30
合计	2,127,575.23	-169,896.79

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品取得的收益	450,125.20	611,311.62

收到的现金分红	500,000.00	
合计	950,125.20	611,311.62

其他说明：

收到的50万现金分红为收到深圳市一览网络股份有限公司2015年度分配的股利。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	629,009.93	2,211,593.68	629,009.93
其中：固定资产处置利得	629,009.93	2,211,593.68	629,009.93
政府补助	5,045,585.73	7,283,165.78	5,045,585.73
其他	1,064,030.14	727,239.86	1,064,030.14
合计	6,738,625.80	10,221,999.32	6,738,625.80

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
2014 年度市 产业转型升级 专项资金 品牌培育项目 资助计划 补助		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		3,000,000.00	与收益相关
2014 年度市 产业转型升级 专项资金 两化融合项目 资助计划 补助		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
2014 年度市 产业转型升级 专项资金 品牌培育项目 资助计划 补助		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
深圳市产业 发展专项资 金		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		1,166,700.00	与收益相关
深圳市出口 信用保险补 贴		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		116,344.00	与收益相关
2015 年度产 业转型升级 专项资金补 助		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
市场监督管 理局 2015 年		补助	因研究开发、 技术更新及	否	否	35,000.00		与收益相关

第三批资金补助			改造等获得的补助					
收提升国际化经营补贴款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	78,700.00		与收益相关
递延收益摊销（详见附注六、31）		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	553,869.72		与资产相关
深圳市科技创新委员会2016年第二批政府资助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
其他财政补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	378,016.01	121.78	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,045,585.73	7,283,165.78	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	43,189.52	2,462,031.11	43,189.52
其中：固定资产处置损失	43,189.52	2,462,031.11	43,189.52
其他	90,386.92	91,624.42	90,386.92
合计	133,576.44	2,553,655.53	133,576.44

其他说明：

71、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	2,665,328.79	2,385,593.85
递延所得税费用	885,125.86	484,220.14
合计	3,550,454.65	2,869,813.99

（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	50,406,962.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,601,740.55

子公司适用不同税率的影响	-9,327,613.16
调整以前期间所得税的影响	-592,457.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	449,530.90
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	1,636,577.51
研发费用加计扣除影响	-1,217,324.07
所得税费用	3,550,454.65

其他说明

72、其他综合收益

详见附注附注六、34。

73、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	15,641,781.26	7,283,165.78
其他营业外收入	4,890,916.58	810,763.15
利息收入	5,206,367.62	1,140,407.50
保险赔款	35,692.00	10,540.00
往来款	25,338,834.71	4,937,919.35
合计	51,113,592.17	14,182,795.78

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	12,946,764.25	6,693,235.94
中介服务费	7,974,860.87	5,549,320.71
差旅费	3,461,327.96	3,163,141.88
商场费用	2,285,934.96	1,168,708.83
市场费用	12,175,232.01	8,485,698.57
办公费	1,891,657.21	1,583,563.58
低值易耗品	175,403.23	119,607.52
业务关系费	836,607.28	1,147,513.48
专项费用	1,627,784.65	1,099,557.99
维护修理费	282,936.27	649,612.12
水电费	240,064.85	172,497.44
电讯费	997,966.22	875,311.56
其他以现金支付的费用小计	13,839,494.28	13,601,898.70
往来款	27,754,901.49	6,924,233.52

合计	86,490,935.53	51,233,901.84
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划-员工持股计划款	51,735,000.00	
南华期货齐心共赢 1 号资产管理计划-员工持股计划	39,871,180.91	
合计	91,606,180.91	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划-员工持股计划款	50,000,000.00	
南华期货齐心共赢 1 号资产管理计划-员工持股计划	38,318,662.25	
合计	88,318,662.25	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票质押存款	126,403,695.25	71,547,680.80
合计	126,403,695.25	71,547,680.80

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
股权回购款		215,171.90
合计		215,171.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	46,856,507.53	-19,679,593.74
加：资产减值准备	2,127,575.23	-169,896.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,297,622.08	18,734,562.05
无形资产摊销	2,724,346.43	2,590,850.31
长期待摊费用摊销	660,937.81	16,047,828.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-585,820.41	250,437.43
财务费用（收益以“一”号填列）	-2,596,974.59	7,045,478.17
投资损失（收益以“一”号填列）	-950,125.20	-611,311.62
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	841,162.48	429,492.76
存货的减少（增加以“一”号填列）	-2,746,164.94	-50,960,387.48
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	4,083,943.70	102,378,254.29
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	129,954,995.71	-140,840,897.01
经营活动产生的现金流量净额	201,668,005.83	-64,785,182.97
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	727,874,327.17	341,757,119.89
减：现金的期初余额	346,579,816.77	354,954,123.97
现金及现金等价物净增加额	381,294,510.40	-13,197,004.08

（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	280,000,000.00
其中：	--
深圳银澎云计算有限公司	280,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	30,726,329.80
其中：	--
深圳银澎云计算有限公司	30,726,329.80
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	249,273,670.20

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	727,874,327.17	346,579,816.77
其中：库存现金	198,866.92	35,052.77
可随时用于支付的银行存款	604,001,693.61	325,330,309.24
可随时用于支付的其他货币资金	123,673,766.64	21,214,454.76
三、期末现金及现金等价物余额	727,874,327.17	346,579,816.77

其他说明：

75、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：

76、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	121,160,638.88	为银行承兑汇票及保函的开立进行了质押及期货保证金
合计	121,160,638.88	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	38,533,389.69	6.63120	254,983,082.57
欧元	1.39	7.37500	10.25
港币	3,671,303.51	0.85467	3,137,752.97
日元	5,676,453.00	0.06449	366,080.13
其中：美元	9,818,494.23	6.63120	65,108,398.93
港币	939,993.77	0.85467	803,384.48
日元	3,160,779.00	0.06449	203,841.80
预收账款			
其中：美元	449,781.12	6.63120	2,982,588.56
港元	3,417.87	0.85467	2,921.15
预付账款			
其中：美元	17,600.86	6.63120	116,714.82

欧元	18,825.00	0.85467	16,089.16
应付账款			
其中：美元	134,486.93	6.63120	891,809.73

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，公司之孙公司COMIX USA LTD经营地为美国，使用人民币作为记账本位币。

78、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：

被套期项目 名称	套期工具品种	套期工具 累计利得 或损失①	累计套期有效部分 （套期储备）②	套期无效部分			本期转出的套期储备④		累计转出的套期储备⑤	套期储备余额
				本期末累计金额③ =①-②	上期末累计 金额	本期发生额	转至当期 损益	转至 资产或 负债		
聚丙烯	PP1601期货合约	-	-1,066,020.00	1,066,020.00	-	1,066,020.00	-	-	-	-1,066,020.00
合计		-	-1,066,020.00	1,066,020.00	-	1,066,020.00	-	-	-	-1,066,020.00

79、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
深圳银澎云计算有限公司	2016年04月30日	560,000,000.00	100.00%	现金收购	2016年04月30日	权利交割	33,916,442.65	15,636,823.80

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳银澎云计算有限公司
--现金	280,000,000.00
--其他	280,000,000.00
合并成本合计	560,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	34,448,923.84

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	525,551,076.16
-----------------------------	----------------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司收购深圳银澎云计算有限公司时，经同致信德（北京）资产评估有限公司以收益估值方法对深圳银澎云计算有限公司进行价值评估，并出具同致信德评报字（2016）第072号评估报告，买卖双方以评估报告估值并经协商约定同意以560,000,000.00元作为交易对价。

大额商誉形成的主要原因：

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。深圳银澎云计算有限公司收购日的可辨认净资产的公允价值与本公司支付的收购对价之间的差异525,551,076.16元，本公司编制合并财务报表时列示为商誉。

其他说明：

未支付款项及其变动的说明：

本公司收购深圳银澎云计算有限公司的股权转让款分三期分别按50%、30%、20%的比例支付：

第一期股权转让款金额为全部股权转让款金额的50%（即人民币28,000万元），由本公司在股权转让协议正式生效后十日内支付股权转让款8,000万元；银澎云计算的100%股权过户至齐心集团名下并办理完毕股权转让的全部工商变更登记手续之日起十五日支付股权转让价款20,000万元；

第二期股权转让款金额为全部股权转让款金额的30%（即人民币16,800万元）。需同时满足以下条件：银澎云计算公司2016年度、2017年度出具无保留意见的《审计报告》；且具有证券业务资格的会计师事务所对公司2016年度、2017年度净利润实现情况出具《专项审核报告》，且银澎云计算公司2016年度、2017年度实际实现净利润之和不低于2016年度、2017年度承诺净利润之和，即10,600万元（含本数）。当上述条件同时满足时，由本公司在银澎云计算2017年度审计报告及《专项审核报告》出具之日起十（10）日内支付；

如银澎云计算公司2016年度、2017年度累积实现的净利润之和低于2016年度、2017年度承诺净利润之和，即10,600万元（不含本数）的，则本公司在支付第二期股权转让价款时扣除当期利润承诺方应支付的利润补偿款。

第三期股权转让款金额为全部股权转让款金额的20%（即人民币11,200万元）。需同时满足以下条件：

（1）银澎云计算公司2018年度财务数据已经具有证券业务资格的审计机构审计并已出具无保留意见的审计报告；（2）具有证券业务资格的会计师事务所银澎云计算公司2018年度净利润实现情况出具专项审核报告，银澎云计算2016年度、2017年度、2018年度累积实际实现净利润之和不低于2016年度、2017年度、2018年度累积承诺净利润之和，即18,400万元（含本数）；（3）具有证券业务资格的会计师事务所对银澎云计算公司进行资产减值测试并出具减值测试报告，银澎云计算资产期末减值额≤利润承诺期内已补偿的现金补偿金额；当上述条件同时满足时，由本公司自前述审计报告、《专项审核报告》及减值测试报告出具之日起十（10）日内支付三期股权转让款。

如银澎云计算2016年度、2017年度、2018年度累积实现的净利润之和低于2016年度、2017年度、2018年度承诺净利润之和，即18,400万元（不含本数）的，或根据减值测试报告利润承诺方应向本公司支付减值测试补偿的，则本公司在支付本协议约定第三期股权转让价款时扣除当期利润承诺方应支付的利润补偿款和减值测试补偿款。

在第三期股权转让款支付时，银澎云计算公司截止2018年12月31日账龄超过6个月的应收帐款余额（公司董事会通过的业务项目除外），扣除该等应收帐款已计提的坏帐准备后的净额，在支付第三期股权转让款时予以暂缓支付，至该款项收回后，本公司应当将等值于前述已收回的应收账款金额的剩余股权转让款支付给承诺方。

未支付款项即为第二期、第三期股权转让款之和。

股权出让方承诺，银澎云计算在2016年度、2017年度、2018年度各会计年度承诺实现的净利润如下：

单位：万元

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

如银澎云计算任一年度未能实现上述业绩承诺目标，则股权出让方需向本公司进行现金补偿，补偿公式如下：

需补偿金额=（截至当期承诺净利润累计数-截至当期实际实现净利润累计数）/业绩承诺期各年度的

承诺净利润累计数(即18,400万元)*交易总价-已补偿金额

按照以上公式计算的各年度及累积的应补偿现金金额小于0时, 按0取值, 即当期不额外补偿。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	深圳银澎云计算有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	30,726,329.80	30,726,329.80
应收款项	9,650,968.30	9,650,968.30
存货	3,453,432.63	3,453,432.63
固定资产	4,815,294.66	4,815,294.66
无形资产	3,496,266.82	3,496,266.82
预付账款	6,018,406.46	6,018,406.46
其他应收款	17,151,321.69	17,151,321.69
其他流动资产	80,840.40	80,840.40
流动资产合计	67,081,299.28	67,081,299.28
开发支出	2,722,873.47	2,722,873.47
长期待摊费用	1,804,605.24	1,804,605.24
递延所得税资产	77,467.87	77,467.87
非流动资产合计	12,916,508.06	12,916,508.06
资产合计	79,997,807.34	79,997,807.34
短期借款	11,800,000.00	11,800,000.00
应付账款	5,610,178.32	5,610,178.32
预收账款	20,061,417.54	20,061,417.54
应付职工薪酬	4,445,368.34	4,445,368.34
应交税费	1,268,779.83	1,268,779.83
其他应付款	2,314,608.21	2,314,608.21
其他流动负债	48,531.26	48,531.26
负债合计	45,548,883.50	45,548,883.50
净资产	34,448,923.84	34,448,923.84
取得的净资产	34,448,923.84	34,448,923.84

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：

公司之控股子公司深圳齐采科技有限公司，2016年3月16日设立，注册地深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室，本期纳入合并范围。

公司之控股孙公司COMIX USA LTD，2016年1月19日设立，注册地址20615 E Valley Blvd, Unit B Walnut, CA91789，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	51.00%		控股设立
深圳齐采科技有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00%		全资设立
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
COMIX USA	美国	美国	贸易		100.00%	全资设立孙公司

LTD						
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

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：本公司持有深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）16%的股权比例，诺安资产管理有限公司持有80%股权比例，上海和君投资咨询有限公司持有4%股权比例，根据合伙协议和补充协议，本公司对该合伙企业具备实际控制权。

注4：本公司通过全资子公司齐心（亚洲）有限公司间接持有COMIX USA LTD 100%股权。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

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

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

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

本年未向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持。

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、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，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2016年6月30日，除下所述资产或负债为美元、港币、欧元、日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：美元

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	38,533,389.69	25,801,647.21
应收账款	9,818,494.23	10,572,970.00

预收款项	449,781.12	313,388.47
应付账款	134,486.93	67,443.41
预付款项	17,600.86	275,358.78

单位：港币

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	3,671,303.51	2,176,126.98
应收账款	939,993.77	1,031,120.41
预收款项	3,417.87	3,417.87

单位：欧元

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	1.39	1.39
预付款项	18,825.00	18,825.00

单位：日元

项目	期末数	年初数
现金及现金等价物	5,676,453.00	
应收账款	3,160,779.00	

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。2016年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币151,824.53万元和2,698.96万美元。

本公司银行借款为短期借款30,378.54万元和长期借款4,200.00万元。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151,824.53万元和2,698.96万美元。因此，本公司管理层认为本公司不存在重大流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	17,020,000.00			17,020,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	17,020,000.00			17,020,000.00
衍生金融负债	1,182,943.10			1,182,943.10
持续以公允价值计量的负债总额	1,182,943.10			1,182,943.10

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

(1) 权益工具投资第一层次公允价值计量项目市价以全国中小企业股份转让系统中北京九恒星科技股份有限公司（股票代码：430051）截止2016年6月30日收盘价格8.51元/股作为可供出售金融资产的公允价值确定依据。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市齐心控股有限公司	深圳	投资	21,000.00 万元	49.41%	49.41%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人陈钦鹏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本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
-----------	--------

其他说明

本公司无需披露的合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市齐心控股集团有限公司	母公司的控股公司
陈钦奇	实际控制人兄弟、母公司股东
陈钦发	实际控制人兄弟、母公司股东
陈钦武	实际控制人兄弟、本公司股东
陈钦徽	实际控制人兄弟、本公司股东
深圳市速贷宝小额贷款有限公司	同一控股股东
深圳市齐心置业有限公司	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
惠州市兆林纸品有限公司	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
南华期货齐心共赢 1 号资产管理计划	员工持股计划
东证融汇齐心共赢 5 号集合资产管理计划	员工持股计划
济南新海诺科贸有限公司	子公司齐心乐购持股 29% 股东

其他说明

注1：其他关联方陈钦武直接持有公司6.42%的股份；其他关联方陈钦徽直接持有公司3.85%的股份；实际控制人陈钦鹏直接持有公司0.26%的股份。

注2：惠州兆林纸品有限公司于2015年6月18日办理工商变更登记，股东由深圳市齐心贸易有限公司变更为孙逸洪。

注3：深圳市东方金奇财富管理有限公司、深圳市前海安贷宝互联网金融服务有限公司、深圳市前海东方金奇金融控股有限公司和深圳市前海招财宝互联网金融服务有限公司的法定代表人系黄史杰。

注4：深圳市摘金谷信息咨询科技有限公司的法定代表人系胡泽彬，胡泽彬同时也是深圳鹏信股权投资基金企业（有限合伙）的有限合伙人。

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

惠州市兆林纸品有限公司	OEM 采购：纸品本册			否	2,564,214.21
济南新海诺科贸有限公司	办公设备：电脑及相关配件	83,656,053.03		否	

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、办公生活等	1,622.23	8,705.30
深圳市齐心控股有限公司	办公文具		2,940.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	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
上海齐心信息科技有限公司	8,000,000.00	2013 年 06 月 03 日	2017 年 05 月 25 日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	30,000,000.00	2015 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 22 日	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	20,000,000.00	2015 年 09 月 05 日	2016 年 07 月 30 日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	200,000,000.00	2015 年 09 月 05 日	2016 年 07 月 30 日	否

深圳市齐心供应链管理有限公司	500,000,000.00	2015 年 11 月 02 日	2016 年 11 月 02 日	否
北京齐心办公用品有限公司、深圳市齐心共赢办公用品有限公司、齐心商用设备（深圳）有限公司、上海齐心办公用品有限公司、深圳市齐心供应链管理有限公司	253,000,000.00	2016 年 02 月 04 日	2016 年 07 月 30 日	否
齐心商用设备（深圳）有限公司、广州齐心共赢办公用品有限公司、深圳市齐心供应链管理有限公司	65,000,000.00	2015 年 11 月 26 日	2016 年 07 月 15 日	否
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	50,000,000.00	2015 年 12 月 24 日	2016 年 12 月 24 日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	50,000,000.00	2015 年 12 月 24 日	2016 年 12 月 24 日	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	30,000,000.00	2015 年 12 月 24 日	2016 年 12 月 24 日	否
齐心（亚洲）有限公司、齐心（香港）有限公司	72,943,200.00	2015 年 11 月 04 日	2016 年 07 月 30 日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	50,000,000.00	2015 年 11 月 05 日	2016 年 11 月 05 日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	30,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2016 年 08 月 16 日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	50,000,000.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 12 月 15 日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	32,000,000.00	2016 年 01 月 05 日	2019 年 01 月 31 日	否
齐心（亚洲）有限公司、齐心（香港）有限公司	160,000,000.00	2016 年 07 月 11 日	2017 年 07 月 11 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市齐心控股有限公司	200,000,000.00	2015 年 12 月 24 日	2016 年 12 月 24 日	否
深圳市齐心控股有限公司	150,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2016 年 08 月 16 日	否
深圳市齐心控股有限公司	100,000,000.00	2015 年 12 月 15 日	2016 年 12 月 15 日	否
深圳市齐心控股有限公司	50,000,000.00	2015 年 11 月 05 日	2016 年 11 月 05 日	否
深圳市齐心控股有限公司	300,000,000.00	2015 年 11 月 05 日	2016 年 11 月 04 日	否
深圳市齐心控股有限公司	65,000,000.00	2015 年 11 月 26 日	2016 年 07 月 15 日	否
深圳市齐心控股有限公司	120,000,000.00	2015 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 22 日	否

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	1,026,623.00	1,648,351.00

(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	深圳市齐心控股有限公司			3,440.00	103.20
	深圳市速贷宝小额贷款有限公司	398.41	11.95	527.00	15.81
合计		398.41	11.95	3,967.00	119.01
预付款项：	济南新海诺科贸有限公司	13,508,389.27		65,855,418.40	
合计		13,508,389.27		65,855,418.40	

(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
------	-----	--------	--------

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

本公司与广东省广告股份有限公司签订一系列广告投放及品牌形象推广服务合同，合同总金额为6,124.90万元，截止本期末，已支付6,124.90万元，所有合同款项在报告期内均已支付完毕。

2、或有事项**（1）资产负债表日存在的重要或有事项**

截止2016年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十五、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

截止2016年6月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

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	946,352,619.00	58,790,538.45		1,005,143,157.45
主营业务成本	813,324,442.66	13,961,695.92		827,286,138.58
资产总额	3,085,661,064.94	154,976,788.76		3,240,637,853.70
负债总额	2,002,970,696.66	48,406,766.81		2,051,377,463.47

(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

无。

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	46,498,140.86	20.35%	929,962.81	2.00%	45,568,178.05	53,928,698.79	24.58%	1,078,573.98	2.00%	52,850,124.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,949,598.19	79.65%	5,283,667.89	2.90%	176,665,930.30	165,485,662.21	75.42%	3,725,047.55	2.25%	161,760,614.66
合计	228,447,739.05	100.00%	6,213,630.70	2.72%	222,234,108.35	219,414,361.00	100.00%	4,803,621.53	2.19%	214,610,739.47

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	8,497,420.64	169,948.41	2.00%	本公司销售给国家电网系统的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
北京京东世纪贸易有限公司	38,000,720.22	760,014.40	2.00%	本公司销售给京东的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
合计	46,498,140.86	929,962.81	--	--

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			
6 个月以内	117,546,260.74	3,526,387.84	3.00%
7-12 个月	5,084,413.46	254,220.67	5.00%
1 年以内小计	122,630,674.20	3,780,608.51	3.08%
1 至 2 年	6,930,008.84	693,000.88	10.00%
2 至 3 年	2,700,195.00	810,058.50	30.00%
合计	132,260,878.04	5,283,667.89	3.99%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 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 1,898,428.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 36,963.45 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	451,455.81

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	155,768.06	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
客户 2	货款	116,699.02	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
客户 3	货款	52,202.09	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
其他客户小计	货款	126,786.64	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
合计	--	451,455.81	--	--	--

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	46,827,923.21	6个月以内	-	20.50
第二名	非关联方	38,000,720.22	6个月以内	760,014.40	16.63
第三名	非关联方	33,333,750.00	6个月以内	1,000,012.50	14.59
第四名	非关联方	7,016,557.89	6个月以内	210,496.74	3.07
第五名	非关联方	5,964,323.88	6个月以内	178,929.72	2.61
合计		131,143,275.20		2,149,453.36	57.40

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的						1,500,000.00	1.42%	1,500,000.00	100.00%	0.00

其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,244,152.76	100.00%	2,442,183.85	5.40%	42,801,968.91	104,384,778.81	98.58%	3,905,396.97	3.74%	100,479,381.84
合计	45,244,152.76	100.00%	2,442,183.85	5.40%	42,801,968.91	105,884,778.81	100.00%	5,405,396.97	5.10%	100,479,381.84

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	37,480,480.05	1,874,024.01	5.00%
1 至 2 年	3,404.59	340.46	10.00%
2 至 3 年	600,308.97	180,092.69	30.00%
3 年以上	261,430.70	130,715.35	50.00%
合计	38,345,624.31	2,185,172.51	5.70%

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	2,502,774.14	125,138.71	5.00%
员工备用金、供货保证金	4,395,754.31	131,872.63	3.00%
合计	6,898,528.45	257,011.34	3.73%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,459,297.54 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收账款	1,503,915.58

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
客户 1	股权意向金	1,500,000.00	无法收回	经业务部门确认, 逐级审批	否
其他客户小计	往来款	3,915.58	无法收回	经业务部门确认, 逐级审批	否
合计	--	1,503,915.58	--	--	--

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	3,488,754.31	5,388,176.98
各类押金	2,502,774.14	2,381,461.64
员工借款	890,250.00	3,932,220.42
代付社保、公积金	447,884.78	487,747.71
应收股权转让款	36,929,050.00	61,548,450.00
内部往来款		30,051,073.46
其他	985,439.53	2,095,648.60
合计	45,244,152.76	105,884,778.81

(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	36,929,050.00	1 年以内	81.62%	1,846,452.50
第二名	办公室押金	1,432,355.80	1 年以内	3.17%	71,617.79
第三名	业务借款	654,334.14	1 年以内	1.45%	19,630.02
第四名	员工个人借款	600,000.00	2-3 年	1.33%	180,000.00
第五名	供货保证金	550,000.00	1 年以内	1.22%	16,500.00
合计	--	40,165,739.94	--	88.79%	2,134,200.31

(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:

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	1,221,567,389.87		1,221,567,389.87	613,459,493.86		613,459,493.86
合计	1,221,567,389.87		1,221,567,389.87	613,459,493.86		613,459,493.86

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州齐心共赢办公用品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
齐心商用设备(深圳)有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00		
上海齐心信息科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海齐心办公用品有限公司	18,700,000.00			18,700,000.00		
北京齐心办公用品有限公司	25,370,000.00			25,370,000.00		
齐心(亚洲)有限公司	21,250,400.00	12,271,919.91		33,522,319.91		
深圳市齐心供应链管理有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
杭州麦苗网络技术有限公司	337,500,000.00			337,500,000.00		
深圳齐心乐购科技有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
齐心(香港)有限公司	6,389,300.00	25,835,976.10		32,225,276.10		
深圳齐采科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
深圳银澎云计算有限公司		560,000,000.00		560,000,000.00		
深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	60,199,793.86			60,199,793.86		
合计	613,459,493.86	608,107,896.01		1,221,567,389.87		

(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

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	621,862,084.96	521,879,858.03	409,434,966.86	342,448,755.31
其他业务	15,599,860.33	5,024,425.46	10,607,836.80	7,533,009.55
合计	637,461,945.29	526,904,283.49	420,042,803.66	349,981,764.86

其他说明：

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	621,862,084.96	521,879,858.03	409,434,966.86	342,448,755.31
其他业务	15,599,860.33	5,024,425.46	10,607,836.80	7,533,009.55
合计	637,461,945.29	526,904,283.49	420,042,803.66	349,981,764.86

(2) 主营业务（分产品、分地区）

产品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销				
办公用品	348,299,918.54	285,235,019.10	184,709,584.21	146,987,522.31
办公设备	193,046,499.76	183,510,279.17	144,044,942.49	139,536,113.10
小计	541,346,418.30	468,745,298.27	328,754,526.70	286,523,635.41
外销				
办公用品	80,267,115.12	52,874,361.89	80,680,440.16	55,925,119.90
办公设备	248,551.54	260,197.87	-	-
小计	80,515,666.66	53,134,559.76	80,680,440.16	55,925,119.90
合计				
办公用品	428,567,033.66	338,109,380.98	265,390,024.37	202,912,642.21
办公设备	193,295,051.30	183,770,477.05	144,044,942.49	139,536,113.10
小计	621,862,084.96	521,879,858.03	409,434,966.86	342,448,755.31

(3) 前五名客户的营业收入情况

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

(续)

客户名称	上期金额	占同期营业收入的比例 (%)
第一名	44,030,083.34	10.48
第二名	40,531,441.03	9.65
第三名	35,242,665.01	8.39
第四名	22,013,941.88	5.24
第五名	17,043,334.19	4.06
合计	158,861,465.44	37.82

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品取得的收益	279,753.22	600,999.27
合计	279,753.22	600,999.27

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	585,820.41	
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）	5,045,585.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	973,643.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	950,125.20	理财产品投资收益与分红
减：所得税影响额	1,536,030.34	
少数股东权益影响额	21,227.63	
合计	5,997,916.59	--

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	4.05%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.53%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异**（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

√ 适用 □ 不适用

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	46,660,266.19	-19,957,711.18	1,172,743,285.58	1,129,236,467.08
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	46,660,266.19	-19,957,711.18	1,172,743,285.58	1,129,236,467.08
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**主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

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

（1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
货币资金	727,874,327.17	472,983,512.02	254,890,815.15	53.89	注1
应收票据	760,031.54	111,614.24	648,417.30	580.94	注2
应收补贴款	3,430,364.70	698,698.15	2,731,666.55	390.97	注3
应收利息	4,440,529.83	3,314,165.37	1,126,364.46	33.99	注4

其他流动资产	55,714,950.42	91,122,374.19	-35,407,423.77	-38.86	注5
在建工程	16,516,950.31	11,215,366.48	5,301,583.83	47.27	注6
开发支出	5,196,752.08	-	5,196,752.08	100.00	注7
商誉	846,959,598.34	321,408,522.18	525,551,076.16	163.51	注8
长期待摊费用	9,180,582.43	3,944,109.85	5,236,472.58	132.77	注9
其他非流动资产	50,171,857.68	33,579,712.49	16,592,145.19	49.41	注10
应付票据	955,230,883.86	577,859,305.63	377,371,578.23	65.31	注11
预收款项	65,173,020.34	19,125,533.90	46,047,486.44	240.76	注12
应付职工薪酬	14,326,174.67	10,692,775.70	3,633,398.97	33.98	注13
应交税费	9,034,306.66	4,096,576.50	4,937,730.16	120.53	注14
应付利息	8,278.88	87,379.97	-79,101.09	-90.53	注15
长期应付款	448,750,000.00	168,750,000.00	280,000,000.00	165.93	注16
递延收益	10,273,592.59	6,702,260.54	3,571,332.05	53.29	注17
其他综合收益	-6,152,028.79	-2,998,581.10	-3,153,447.69	105.16	注18

注1：货币资金期末余额比年初余额增加254,890,815.15元，增长比例为53.89%，主要由于本期销售增加，客户回款增加所致；

注2：应收票据期末余额比年初余额增加648,417.30元，增长比例为580.94%，主要由于本期公司收到客户应收票据增加所致；

注3：应收补贴款期末余额比年初余额增加2,731,666.55元，增长比例为390.97%，主要由于齐心商用设备子公司期末应收出口退税款在报告期内暂未收回；

注4：应收利息期末余额比年初余额增加1,126,364.46元，增长比例为33.99%，主要由于本期定期存款增加产生更多的利息所致；

注5：其他流动资产期末余额比年初余额减少35,407,423.77元，下降比例为38.86%，主要由于公司理财产品在报告期内到期所致；

注6：在建工程期末余额比年初余额增加5,301,583.83元，增长比例为47.27%，主要是公司B2B、B2C、OMS项目前期投入增加所致；

注7：开发支出期末余额比年初余额增加5,196,752.08元，增长比例100%，主要是本期收购子公司深圳银澎云开发支出期末余额所致；

注8：商誉期末余额比年初余额增加525,551,076.16元，增长比例163.51%，主要是本期非同一控制收购深圳银澎云计算有限公司所致；

注9：长期待摊费用期末余额比年初余额增加5,236,472.58元，增长比例132.77%，主要是公司国创中心办公装修费在报告期内完工验收所致；

注10：其他非流动资产期末余额比年初余额增加16,592,145.19元，增长比例49.41%，主要是报告期内公司子公司杭州麦苗新增两年定期存款1,590万元以及产生的利息收入所致；

注11：应付票据期末余额比年初余额增加377,371,578.23元，增长比例65.31%，主要是本期采用票据结算的货款增加所致；

注12：预收款项期末余额比年初余额增加46,047,486.44元，增长比例240.76%，主要是本期预收客

户贷款增加所致；

注13：应付职工薪酬期末余额比年初余额增加3,633,398.97元，增长比例33.98 %，主要是本期收购深圳银澎云子公司期末应付职工薪酬科目余额导致公司整体应付职工薪酬科目有所增长；

注14：应交税费期末余额比年初余额增加4,937,730.16元，增长比例120.53 %，主要是本期销售增长，应缴纳的增值税和所得税增加所致；

注15：应付利息期末余额比年初余额下降79,101.09元，下降比例90.53%，主要是期末应付银行利息在报告期内支付所致；

注16：长期应付款期末余额比年初余额增长280,000,000.00元，增长比例165.93 %，主要是本期收购深圳银澎云应当支付的剩余股权收购款；

注17：递延收益期末余额比年初余额增加3,571,332.05元，增长比例53.29 %，主要是本年收到的与收益相关的政府补贴收入所致；

注18：其他综合收益期末余额比年初余额下降3,153,447.69元，下降比例105.16%，主要是公司对九恒星的投资其公允价值在报告期内减少所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
营业收入	1,026,866,758.20	638,435,475.84	388,431,282.36	60.84	注1
营业成本	833,019,316.00	514,928,920.00	318,090,396.00	61.77	注2
营业税金及附加	1,745,419.23	1,159,789.32	585,629.91	50.49	注3
资产减值损失	2,127,575.23	-169,896.79	2,297,472.02	-1,352.28	注4
投资收益	950,125.20	611,311.62	338,813.58	55.42	注5

注1：营业收入本期较上年同期增加388,431,282.36元，增长比例60.84 %，主要系本期公司办公用品销售增加以及收购子公司杭州麦苗与银澎云收入在报告期内增加所致；

注2：营业成本本期较上年同期增加318,090,396.00元，增长比例61.77 %，主要系本期公司办公用品销售收入的增加以及收购子公司杭州麦苗与银澎云收入在报告期内增加导致营业成本也相应增加所致；

注3：营业税金及附加本期较上年同期增加585,629.91元，增长比例50.49 %，主要系本期销售增加导致营业税金及附加相应增加；

注4：资产减值损失较上年同期增加2,297,472.02元，增长比例1,352.28 %，主要系本年销售增长应收账款较年初增长，本期计提的应收账款坏账准备增加所致；

注5：投资收益本期较上年同期增加338,813.58元，增长比例55.42 %，主要系本期收到深圳市一览网络股份有限公司2015年度分配的股利分红所致。

(3) 现金流量表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
销售商品、提供劳务收到的现金	1,124,061,299.56	825,033,062.78	299,028,236.78	36.24	注1

收到的税费返还	4,641,538.35	7,383,196.95	-2,741,658.60	-37.13	注2
收到其他与经营活动有关的现金	51,113,592.17	14,182,795.78	36,930,796.39	260.39	注3
支付的各项税费	13,566,789.54	31,190,962.82	-17,624,173.28	-56.50	注4
支付其他与经营活动有关的现金	86,490,935.53	51,233,901.84	35,257,033.69	68.82	注5
收回投资收到的现金	672,059,400.00	414,810,000.00	257,249,400.00	62.02	注6
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,345,990.80	36,657,007.23	-28,311,016.43	-77.23	注7
取得借款收到的现金	813,054,381.80	530,350,350.29	282,704,031.51	53.31	注8
收到其他与筹资活动有关的现金	126,403,695.25	71,547,680.80	54,856,014.45	76.67	注9
偿还债务支付的现金	527,239,795.95	341,040,815.70	186,198,980.25	54.60	注10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,547,246.06	3,869,000.90	20,678,245.16	534.46	注11

注1：销售商品、提供劳务收到的现金本期较上期增加299,028,236.78元，增长比例36.24%，主要系本期销售收入增加客户回款增加所致；

注2：收到的税费返还本期较上期减少2,741,658.60元，下降比例37.13%，主要系本期应收的出口退税款在报告期内暂未收回；

注3：收到的其他与经营活动有关的现金本期较上期增加36,930,796.39元，增长比例260.39%，主要系本期收到政府补助所致；

注4：支付的各项税费本期较上期减少17,624,173.28元，下降比例56.50%，主要系本期收到前期供应商未来发票进项抵扣较多所致；

注5：支付其他与经营活动有关的现金本期较上期增长35,257,033.69元，增长比例68.82%，主要系本期支付的办公租赁费和中介服务费增加较多所致；

注6：收回投资收到的现金本期较上期增加257,249,400.00元，增长比例62.02%，主要系本期收回购买理财产品投资所致；

注7：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少28,311,016.43元，下降比例77.23%，主要系公司去年同期支付深港建筑工程尾款2,553万元，目前公司基建工程尾款均已经付清；

注8：取得借款收到的现金本期较上期增加282,704,031.51元，增长比例53.31%，主要系本期流动资金需求增加短期借款增加所致；

注9：收到其他与筹资活动有关的现金较上期增加54,856,014.45元，增长比例76.67%，主要系本期

收回上年银行承兑汇票保证金以及被质押的定期存款所致；

注10：偿还债务支付的现金本期较上期增长186,198,980.25元，增长比例54.60%，主要系本期偿还到期借款所致；

注11：分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期较上期增长20,678,245.16元，增长比例534.46%，主要系支付借款利息较多所致。

第十节 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**2016**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

二〇一六年八月三日