



深圳齐心集团股份有限公司

2022 年半年度报告

【2022 年 8 月 5 日】

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	28
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42

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 2022 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。
- 五、以上文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、齐心集团	指	深圳齐心集团股份有限公司
控股股东、齐心控股	指	深圳市齐心控股有限公司，本公司之控股股东
齐心好视通、好视通	指	原深圳银澎云计算有限公司，现更名为深圳齐心好视通云计算有限公司
杭州麦苗	指	杭州麦苗网络技术有限公司
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。
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。
PaaS	指	Platform-as-a-Service (平台即服务) 的简称，是指将软件研发的平台(业务基础平台)作为一种服务，以 SaaS 的模式提交给用户。SaaS 为用户提供了基于云的应用，PaaS 则为开发人员提供了构建应用程序的环境。借助于 PaaS 服务，开发人员无须过多的考虑底层硬件，并可以方便的使用很多在构建应用时的必要服务，比如安全认证等。
B2B	指	B2B 是 Business-to-Business 的缩写，是指企业与企业之间通过专用网络或 Internet，进行数据信息的交换、传递，开展交易活动的商业模式。它将企业内部网和企业的产品及服务，通过 B2B 网站或移动客户端与客户紧密结合起来，通过网络的快速反应，为客户提供更好的服务，从而促进企业的业务发展。
MRO	指	MRO 是英文 Maintenance, Repair & Operations 的缩写。即：Maintenance 维护、Repair 维修、Operation 运行 (MRO)。通常是指在实际的生产过程不直接构成产品，只用于维护、维修、运行设备的物料和服务。MRO 是指非生产原料性质的工业用品。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程、章程	指	深圳齐心集团股份有限公司公司章程
股东大会	指	深圳齐心集团股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳齐心集团股份有限公司董事会
监事会	指	深圳齐心集团股份有限公司监事会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	深圳市坪山区锦绣中路 18 号齐心科技园
公司注册地址的邮政编码	518118
公司办公地址	深圳市坪山区锦绣中路 18 号齐心科技园
公司办公地址的邮政编码	518118
公司网址	www.qx.com
公司电子信箱	stock@qx.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 07 月 22 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2022 年 7 月 22 日，巨潮资讯网刊载的《关于完成注册地址、注册资本、经营范围和《公司章程》工商变更登记的公告》

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 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	4,261,059,765.09	4,485,898,699.64	-5.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,271,238.14	71,845,544.31	18.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	71,590,618.67	62,824,509.53	13.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,683,854.45	140,177,561.69	-47.44%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.10	20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.10	20.00%
加权平均净资产收益率	2.93%	2.05%	0.88%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,180,878,789.44	8,828,638,642.72	-7.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,019,619,689.53	2,871,335,245.29	5.16%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	49,811.20	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	24,478,197.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,293,359.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	497,121.63	
减：所得税影响额	5,021,066.96	
少数股东权益影响额（税后）	30,084.80	
合计	13,680,619.47	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所处的行业情况

公司主营业务所处 B2B 办公物资集采业务和 SaaS 云视频业务两大行业，是国民经济的重要组成部分，长期需求稳健增长。2022 年初，国家《“十四五”数字经济发展规划》正式印发，《规划》提出协同推进数字产业化和产业数字化，赋能传统产业转型升级，培育新产业新业态新模式，到 2025 年，数字经济迈向全面扩展期，数字经济核心产业增加值占 GDP 比重达到 10%，我国数字经济竞争力和影响力稳步提升。实体经济与数字经济深度融合，办公物资行业的产业数字化与音视频交互行业的数字产业化，在中国数字经济新时代获得了空前的发展机遇。

数字化采购是指通过互联网及数字技术，将传统线性供应链推向业务在线、集成协同、数据驱动、生态智能，实现阳光透明、降本提效及创新增长效益，形成数字供应链新模式新业态的产业数字经济活动。

1、B2B 办公物资集采业务

在数字经济大环境下，我国公共采购领域的数字化、电商化、集中化改革取得了长足发展，数字化、电商化、集中化采购已成为中央到地方公共资源交易的主要形式，央企已经成为我国数字化采购火车头，将我国数字化采购带入创新活跃期，为各类大中型企业采购数字化提供了创新样板，拉动了服务。面对国内外经济形势的冲击，数字化、电商化集中采购展现出良好的协同性和快速响应能力。

2022 年 4 月，中国物流与采购联合会发布《中国公共采购发展报告（2021）》。根据报告，2021 年我国公共采购总额超过 45 万亿元，其中国有企业相关投资性、经营性采购业务增长较快，2021 年中央企业的集采率普遍达到了 80%以上，2021 年，中央企业采购总额超过 13 万亿元，采购交易的管理体系不断完善。

2022 年 7 月，亿邦智库联合中国物流采购与联合会公共采购分会共同发布《2022 数字化采购发展报告》。根据报告显示：中国数字化采购总额为 174 万亿。其中，其中工业生产采购额 100.1 万亿元，零售批发采购 65.1 万亿元，全国数字化采购渗透率约为 7.5%。对于百万亿级的采购市场规模来说，数字化率每提升一个百分点，就会为数字化采购市场带来万亿级的市场空间。数字化采购不仅市场空间巨大，而且在降本增效方面已经显现了明确的价值。《2022 数字化采购发展报告》显示，数字化采购在价格成本上降低了 5%-15%，在时间效率上提高了 30%以上，在管理成本上降低了 30%以上，运营成本也降低了 40%以上。

《2022 数字化采购发展报告》中，对齐心集团通过数字化转型带来供应链、物流仓储的升级，前置数字供应链带来的全面提升服务效率进行了专门报告。

用数字化手段提高采购效率，逐步将产业链各环节纳入到企业管理体系中是大势所趋。在此趋势下，B2B 电商集采平台的角色逐渐向数字供应链进化。经过前期国家阳光集采政策常态化、持续性的引导和执行，目前集采单位已明显体验到集采带来的成本控制和高效服务等优势，逐步由靠政策驱动开始向靠内部管理需求自驱驱动集采发展。

公司是国内 B2B 办公物资领域的领跑者，经过多年发展，公司通过高效的数字化运营平台体系，积累垂直行业服务经验，聚集了 7 万多家优质客户资源，尤其在能源、金融、政府、通讯、交通、建筑等行业和领域具备大客户资源优势，赢得了 200 多家头部大型客户的信赖，在多年履约服务中已逐渐建立起了业务粘性。依托客户资源优势、品牌知名度、数字化运营和交付服务等核心能力，得到了市场积极认可。2022 年 1 月，公司凭借在数字化服务领域的不断探索和突破，被艾媒咨询评选为综合服务类“年度最佳企业服务平台”。2022 年 7 月，齐心集团入选由世界品牌实验室（World Brand Lab）发布的 2022 年《中国 500 最具价值品牌》榜单，成为政企采购服务领域入榜品牌。

2、互联网 SaaS 软件及服务

近年来，我国云视频市场发展速度高于全球水平，在云计算、5G、人工智能、大数据等技术广泛应用下，在政府政策、社会需求和疫情爆发的多重刺激推动下，SaaS 云视频细分产业快速升级，在实现多行业大规模应用的同时并正向垂直行业和应用场景纵深融合发展，行业已经逐步完成从培育期过渡到了高速成长期。高带宽消耗的视频通讯从高端消费

层下沉，视频会议、在线教育、业务会商、应急指挥、远程评标、视频调解、远程庭审、视频审贷、远程诊疗、院前急救等各种场景应用成为人们工作、生活和学习中的“刚性需求”。

在后疫情时代，云视频、云办公、云协作进程预计将持续深化并应用于更多的行业和场景，市场将持续稳健发展。一方面，疫情加速了云视频业务的爆发式增长，但同时也吸引了更互联网巨头企业入局，加剧了行业竞争。

从政策趋势和国际大环境角度观察，随着国家信息安全战略规划以及相关政策的稳步推进落实，信息安全市场的需求正在快速增长。信息技术的国产化适逢国家新基建的政策窗口和产业红利期，将会催化云视频全行业快速发展，云视频软硬件平台和技术的国产化成为必然趋势和新的业务增长点。未来智能办公、全面协同、软件国产化和互联网安全建设将成为云视频云办公云协作发展的关键词。在掌握自主知识产权和自主研发软硬件系统的基础上，深耕垂直行业，探索新的应用场景，导入新技术新业态，将是云视频服务商保持行业竞争优势，构筑技术壁垒的重要因素。

齐心好视通是专业云视频细分领域的知名品牌，以“连接传递价值”为发展愿景，基于云计算和音视频算法等核心竞争力，公司建立了国产化、高安全、全兼容、多场景的“云+端+行业”全栈式完整解决方案，逐步形成云视频细分业务发展的竞争优势与行业壁垒，并获得了超过 6 万多家政府、能源、交通、建筑、医疗、教育、金融等行业优质客户市场的逐步认可。

2022 年 4 月，好视通被《政府采购信息报》和政府采购信息联合评选为“2021 年度政府采购智能会议优选品牌”。2022 年 4 月，好视通入围了工业和信息化部《2021 年数字技术融合创新应用典型解决方案》，通过自主研发的符合信创要求的云视频技术和方案得到政府部门认可。2022 年 5 月，好视通入选金融信创生态实验室《金融信创解决方案（第一批）》名录。2022 年 6 月，《云视频会议平台互联互通要求》团体标准正式发布，好视通作为团体标准的提出方和主要起草单位之一，全程参与了编制审查工作。该标准使我国云视频会议在互联互通和生态兼容上突破瓶颈，为云视频会议的集约化建设和快速发展奠定基础。

（二）公司从事的主要业务

公司主要业务为：B2B 办公物资研发、生产和销售；SaaS 云视频服务等。公司聚焦主营业务，聚焦优质大客户，以数字化连接商业活动，致力成为一家值得信赖的企业级全场景运营服务商。

公司企业服务平台围绕大办公产业链多个领域，构筑了以办公行政物资、MRO 物资、员工福利品、营销物料为硬件，以好视通视频协作及方案服务为软件的数字化集成服务平台，以高附加值商品供应链和全链路数字化为底座，打造全场景、全产链、数智化的企业服务平台，为企业级客户提供更优质的一站式采购体验与服务。

依托集团数字化运营平台，公司前台、中台和后台业务系统紧密集成交互，打通供应链上下游，实现多场景业务布局，实现公司多业务模块、多业务系统、多业务形态、多业务部门及多业务功能的协同运作和内外系统集成化，为企业客户提供一体化服务体系，B2B 供应链服务体系实现全链数字化整合和运营，稳步构建了用户、品牌厂商、服务商、售后维保等成员一体化企业办公服务平台，为行业、客户、伙伴提供了更高效、更便捷、更具价值的数字化服务解决方案。

1、B2B 办公物资集采业务

公司多年来持续聚焦办公集采行业深度经营。随着政企采购朝着专业化、数字化和场景化发展，公司持续强化自身核心业务服务能力，塑造行业专家的品牌形象，积极洞察客户采购需求，在办公行政物资基础上拓展 MRO、企业福利、营销品等较高附加值的业务，打通产业链上下游和消费端，助力客户解决物资采购痛点，实现企业采购的提效降本。齐心在 B2B 办公集采业务中，品牌辨识度和客户服务能力得到进一步强化，现有聚焦的场景数字化不断延伸，未来推动形成覆盖采购全业务场景的数字化采购系统。

2022 年上半年，B2B 业务持续聚焦政府、央企等优质大型企业客户，基于公司多年的合约业务服务能力和企业数字化平台的建设发展，公司存量合约大客户续约情况和客户新增中标情况稳步发展。报告期内，公司持续履约与新增中标国家电网有限公司、中国邮政集团、中国邮政储蓄银行、南方电网有限公司、中国移动通信集团有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国石油化工集团有限公司、中国航空工业集团、国家税务总局、中国太平洋保险（集团）股份有限公司、中国华能集团有限公司、中铝物资代销有限公司、政府集采项目等，公司储备的订单规模稳步增长过程中。B2B 存量大客户如能源行业、金融行业、政采行业等行业多个大客户的内占比继续保持领先。

B2B 业务以优质的精细化服务和企业数字化平台建设为保障，深挖客户业务需求，储备订单规模亦稳步增长。公司长期致力于建设高水准的平台服务商伙伴生态体系，叠加规模效应逐步释放，上下游议价能力逐步提升，在今年原油价格大幅上涨的情况下，完善的供应链整合能力消减了物流成本上涨带来的冲击。

B2B 办公集采的稳步发展，来源于公司数字化运营平台高效运作赋能。2022 年上半年，集团数字化运营平台建设项目技术上立足业务需求和自身技术积淀，构建完成和成功运行 SSC 共享供应链系统，建设完成纯数字化的福利 SaaS 商城系统 1.0，打通自动化的后台全链路系统。公司同时完善齐心数据平台体系，建立了齐心大数据平台系统 1.0，并基于该大数据平台建设完成了齐心掌报手机报表系统 1.0，有效提升了运营管理查询和决策效率，多项募投项目建设投入，推动数字化运营平台构建商品数字化、采购数字化、履约数字化和运营数字化的数字集成服务系统。

2、品牌新文具

从创立至今，公司一直将办公用品作为齐心自有品牌专注发展的根基，不断优化产品体验，培植品牌核心竞争力。在行业发展新时代，公司聚焦办公用品、智能办公、学生文具等品牌新文具，文具行业“老字号”焕发新活力。报告期内，数字化赋能产销研，齐心自有品牌持续推进产品创新发展，致力于打造质优价高的差异化产品，以头部明星单品、核心爆款产品为主提升单品贡献，力求在重点细分品类市场实现份额提升。基于对年轻人新消费习惯和国潮趋势的洞察，齐心文创通过与具有中国文化属性的如吾皇猫、国家宝藏、山海经、孔子爷爷等 IP 合作，通过创意化+IP 化+研发提升产品附加值，推出令人耳目一新、溢价较高的文创产品，不仅拉近品牌与消费者距离，同时传承和发扬文化价值。

2022 年上半年，在国内外疫情反复，生产原材料等生产要素持续高位波动等背景之下，生产经营面临诸多挑战，公司以客户需求和产品边际贡献为导向，保持内生动能和发展韧性，找准产量目标和效益目标平衡点，努力提升自有品牌业务发展。

国内方面，公司继续推进渠道建设，深耕一级市场，大力开发二、三级市场，持续优化渠道客户结构，通过线上+线下渠道融合，运用多店铺+旗舰店精细化运营，持续激发市场活力，全力打造线上分销的样板，复制扶持经销客户线上发展模式，实现共赢发展。

国际方面，在原材料等生产要素波动，航运价格大幅上涨，同时面对当前国际政治经济形势复杂多变，世界几大主要经济体通胀和经济衰退等复杂背景下，公司因应国际市场消费习惯由线下为主逐步转变为线上消费的趋势，积极拓展跨境电商业务，调整销售渠道和策略，通过跨境电商方式发展品牌出海，开拓新客户，开发新材料，发展新品类，国际业务商业模式取得新发展。

3、SaaS 云视频服务

齐心好视通是专业云视频细分领域的知名品牌，公司掌握自主知识产权，凭借底层音视频核心算法，立足于硬科技、深行业的主线，通过多年的技术发展与行业经验沉淀，为各行业用户提供公有云、私有云、混合云等多种平台部署模式，持续推动“云+端+行业”发展战略实施落地，完善齐心企业服务平台的线上办公生态，用“全国产化”为“数字新基建”提供核心能力。

好视通深耕云视频多年，拥有自研的 SuperSVC 智能超分算法、灵犀视频引擎技术、夜莺智能降噪、AVC+SVC 双擎驱动技术、智能混响抑制算法（IRS）、分布式多媒体处理（DMP）等多项云视频自主核心技术。平台搭配国产芯片、国产操作系统、安全国密算法，广泛适配国产化基础软硬件，为用户提供安全稳定、高清流畅的音视频体验和统一、安全、融合、兼容的 SaaS 云视频服务。好视通云视频平台打造的“国产化、高安全、全兼容、多场景”的全栈式解决方案助力党政军、国央企、集团企业、教育、医疗、金融等众多行业用户全方位、全链条地进行数字化升级转型，逐步成为数字新基建的主要内容之一，成为打造全新生产力，应对经营生产中不确定性因素的重要生产力工具。

疫情直接推动了云视频业务等远程办公爆发式增长，同时也吸引了众多互联网企业参与，从而加剧了行业竞争，好视通为此战略性放弃了中小微客户，对疫情以来业绩造成一定影响。为顺应客户需求与竞争态势变化，好视通依靠多年音视频领域技术积累以差异求胜，区别于互联网巨头，通过实施“云+端+纵深行业应用”战略，全面聚焦政府及中大型企业市场，聚焦拓展智慧政务、智慧教育、智慧党建、智慧医疗等行业。未来将继续紧抓 PaaS，坚定贯彻深度业务融合策略，通过云原生、三云合一（公有云、私有云和混合云）等系列技术和业务创新，推动实现云云互通、端端兼容，生态融合。公司通过实施差异化竞争，深入更多行业应用场景，树立行业竞争壁垒，致力打造软硬一体化的智能云视频生态链，为用户提供安全、稳定、可靠、优质的云视频产品和服务。

二、核心竞争力分析

1、一站式企业集成及专业服务优势

公司已形成较为完善的全套线上物资集采解决方案，覆盖多个行业应用场景。齐心企业服务平台已涵盖 20 多个大类、150 多万商品的丰富品类，可为客户提供集办公用品、办公设备、MRO 工业品、生活用品、办公家电、员工福利等在内的商品和服务，提供企业级履约交付与结算服务，满足企业客户一站式采购需求。同时，通过不断叠加云视频等智慧办公服务，深挖客户一站式办公物资采购和服务需求，逐步实现 B2B 办公物资业务和云视频协同发展，持续提升市场竞争力。

2、品牌优势

公司在办公行业拥有较高的知名度，在激烈的市场环境中建立了“COMIX 齐心”办公知名品牌、“齐心好视通”云视频知名品牌。公司商标“齐心”于 2008 年被国家工商行政管理总局商标局认定为“中国驰名商标”，商标品牌得到更好保护。齐心好视通先后获得“中国信息安全认证”、“国内多方通信许可证”、“德勤高科技高成长中国 50 强”以及连续多年荣获中国优秀软件产品等多项荣誉，用户口碑良好。公司依托良好的品牌形象和品牌美誉度，在政企采购领域持续保持了领先优势，通过持续完善和丰富企业办公服务平台功能，提升客户体验，实现公司整体价值的进一步提升。

3、客户资源优势

公司专注企业级服务市场 20 余年，在办公物资领域聚集了 7 万多家优质政企客户资源，尤其在能源、金融、政府、通讯、交通、建筑等行业和领域具备大客户资源优势，公司通过不断中标大客户集采项目，深挖客户一站式办公物资采购和服务需求，持续提升 B2B 业务收入。在云视频业务领域聚集了超过 6 万多家优质政企客户资源，通过布局“云+端+行业”战略，云视频服务已覆盖专业云视频会议及智慧党建、应急指挥、智慧教育、智慧医疗、智慧金融、智慧交通等垂直应用领域和行业客户。

4、数字化平台技术及云视频技术优势

B2B 业务方面，积极推动集团数字化运营平台项目建设，依托云计算、大数据分析、AI 人工智能等新技术，公司构建了以齐心商城为前端，订单中心、商品中心、结算中心、内容中心及营销中心等为中台，SAPERP、WMS 等为核心后台的一站式企业服务平台。以业财一体化作为关键驱动的数字化平台，有效支持齐心集团业务高效增长及新业务孵化，保障集团多业态、多模式共存，利用数字化手段链接各个合作伙伴及业务场景，为客户提供一站式采购服务，实现营运端到端的透明化管理，多样化智能服务。数字化运营平台采用了多重数据安全保障机制，包括硬件安全、软件安全及数据安全等，配置了数字化专业技术团队进行实施运维保障，可以全面保护业务运营数据的信息安全。

云视频业务方面，齐心好视通拥有自研的 PaaS 和 SaaS 底层核心技术，支持公有云、私有云与混合云部署。云视频业务已完成多终端、多平台、多场景覆盖，通过“云+端+行业”战略布局，拥有云视频会议整体解决方案和日益完善的垂直行业解决方案。

自研音视频算法是高品质音视频体验的核心支撑，包括 AVC+SVC 双擎驱动技术、回声消除、噪声抑制、增益控制、智能混响抑制等。同时融合 AI 深度学习技术，推出新一代智能云视频灵犀算法和夜莺 AI 音频算法。多媒体路由传输、QoS 弱网对抗、动态网络探测适配等系列算法，满足高品质会议场景的需求，最大限度保证视频的清晰流畅和声音的高保真效果。在信创国产化领域，齐心好视通已与鸿蒙系统、麒麟软件、龙芯中科等多家国产化产业链的核心厂商完成产品兼容性认证与深度合作，全面支持国产芯片、安全国密算法及国产操作系统，具有良好的开放兼容实力。

5、覆盖全国的营销网络和商品交付优势

公司依托集团数字化运营平台、专业供应链服务、先进的商品交付体系，利用不断迭代的数字化技术及持续累积的客户服务经验，模块化输出商品、仓储、物流、配送、售后等核心业务功能，构建从省级到市县级市场的营销网络和商品交付体系。在智能仓储方面，公司建立 AGV（仓储移动机器人）密集存储型智能物流仓储项目，通过多设备组合应用，充分提高仓库利用率，提升库内操作效率及准确率，实现了仓储管理精细化、智能化、柔性化，进一步提升仓储系统数字化能力和运作效率。

公司深入客户工作场景，促进采购各环节释放生产力，打造数字化集成度高、商品资源丰富、物流快捷、售后全面的企业采购服务，为客户提供专业的数字化采购解决方案和属地化个性服务，为央企、政府、金融机构、运营商等大客户提供专业、高效的办公物资交付服务。在客户需求的驱动下，逐渐在内部运营、供应链及前端服务网点、商务配套等方面构建业务护城河。

三、主营业务分析

概述

2022 年上半年国内外疫情仍在持续，受疫情影响公司上半年实现营业收入 42.61 亿元，较上年同期下降了 5.01%，实现营业利润 1.09 亿元，较上年同期增长了 24.14%，归属于上市公司股东的净利润 0.85 亿元，较上年同期增长了 18.69%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 0.72 亿元，较上年同期增长了 13.95%。公司始终坚持“以客户为中心”的服务理念，积极开拓国内外市场和深挖客户需求，加强产供销协同和团队精细化运营，有效控制原材料及产品采购成本，加快产品更新迭代及新品上市，上半年公司毛利率较上年同期有所上升，同时为了保持技术领先，上半年加大了研发投入，研发投入总体较上年同期增长了 4.61%。

1、B2B 办公物资及品牌新文具

报告期内，B2B 业务继续聚焦政府、央企等优质大客户，以优质的精细化服务和企业数字化平台建设为保障，深挖客户业务需求，储备订单规模亦稳步增长，B2B 新客户开发能力持续增强，核心存量大客户内占比继续保持领先。公司长期致力于建设高水准的平台服务商伙伴生态体系，围绕客户需求，持续提升核心运营能力和 B2B 业务项目解决方案能力，加大力度开发专供产品的解决方案，公司办公物资和服务价值明显提升，并得到了客户认可，业务毛利率提升。受疫情影响公司线下办公文具自有品牌业务销售额有所下滑，公司持续推进产品创新发展，致力于打造质优价高的差异化产品，以头部明星单品、核心爆款产品为主提升单品贡献，力求在重点细分品类市场实现份额提升。通过与具有中国文化属性的众多 IP 合作，通过创意化+IP 化+研发提升产品附加值，推出令人耳目一新、溢价较高的文创产品，不仅拉近品牌与消费者距离，同时传承和发扬文化价值；报告期内，公司 B2B 办公物资及品牌新文具实现营业收入 41.39 亿元，实现净利润 1.19 亿元，上半年公司 B2B 大客户业务净利润实现有效增长。

2、互联网 SaaS 软件及服务

报告期内，公司云服务业务持续发展，云服务实现营业收入 1.22 亿元，实现净利润-0.34 亿元。

齐心好视通云视频业务：公司持续推动“云+端+行业”发展战略实施落地，完善齐心企业服务平台的线上办公生态，用“全国产化”为“数字新基建”提供核心能力。疫情直接推动了云视频业务等远程办公爆发式增长，同时也吸引了众多互联网企业参与，从而加剧了行业竞争，好视通为此战略性放弃了中小微客户，对疫情以来业绩造成一定影响。在产品研发上，引进行业音、视频领域的行业资深研发团队，在战略项目开发上，公司深入渗透行业市场开拓战略级大客户，全力推动数字广东项目在全省的应用拓展，行业产品上线研发投入加大，上半年研发投入增长 18.17%。

杭州麦苗电商服务业务：随着电商业务加速从传统综合电商向内容直播电商发展，杭州麦苗在稳定省油宝、云车手等存量业务的基础上，在电商服务市场上不断技术创新，从行业引进优秀的研发团队，加大了直播代运营与电商培训等新产品研发投入。

3、经营活动现金流

报告期内公司经营活动现金流量净额 0.74 亿元，公司持续加强业务运营数字化建设，提升业务流程运营效率，应收账款回款加快，同时公司为锁定货源预付了部分货款，公司经营性现金流表现较好。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,261,059,765.09	4,485,898,699.64	-5.01%	
营业成本	3,820,034,944.62	4,056,513,208.21	-5.83%	

销售费用	199,346,255.78	202,339,755.01	-1.48%	
管理费用	83,939,577.85	84,379,968.74	-0.52%	
财务费用	-41,624,508.52	13,050,188.23	-418.96%	主要由于报告期内人民币兑美元汇率比去年同期下降，汇兑收益较上年同期增加所致。
所得税费用	17,595,191.36	17,311,261.25	1.64%	
研发投入	56,975,733.92	54,464,944.08	4.61%	
经营活动产生的现金流量净额	73,683,854.45	140,177,561.69	-47.44%	主要原因为报告期内公司为了保证货源提前预付供应商货款所致。
投资活动产生的现金流量净额	22,794,840.07	-134,027,311.34	117.01%	主要原因为报告期长期资产投资支出较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,355,402,834.23	-627,005,987.54	-116.17%	主要原因为报告期内公司短期借款到期偿还所致。
现金及现金等价物净增加额	-1,207,976,253.02	-633,665,179.65	-90.63%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,261,059,765.09	100%	4,485,898,699.64	100%	-5.01%
分行业					
B2B	4,138,779,741.86	97.13%	4,364,787,474.58	97.30%	-5.18%
SaaS 软件服务	122,280,023.23	2.87%	121,111,225.06	2.70%	0.97%
分产品					
办公物资	4,128,761,367.58	96.90%	4,354,407,926.09	97.07%	-5.18%
互联网 SaaS 软件及服务	122,280,023.23	2.87%	121,111,225.06	2.70%	0.97%
其他业务	10,018,374.28	0.23%	10,379,548.49	0.23%	-3.48%
分地区					
中国	3,858,602,655.70	90.55%	4,194,108,302.39	93.50%	-8.00%
亚洲（不含中国）	188,778,399.79	4.43%	89,004,355.83	1.98%	112.10%
欧美	204,787,203.37	4.81%	192,622,969.91	4.29%	6.32%
其他	8,891,506.23	0.21%	10,163,071.51	0.23%	-12.51%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
B2B	4,138,779,741.86	3,758,378,239.19	9.19%	-5.18%	-6.11%	0.90%
SaaS 软件服	122,280,023.23	61,656,705.43	49.58%	0.97%	14.79%	-6.07%

务						
分产品						
办公物资	4,128,761,367.58	3,752,757,861.28	9.11%	-5.18%	-6.13%	0.92%
互联网 SaaS 软件及服务	122,280,023.23	61,656,705.43	49.58%	0.97%	14.79%	-6.07%
其他业务	10,018,374.28	5,620,377.91	43.90%	-3.48%	9.64%	-6.71%
分地区						
中国	3,858,602,655.70	3,516,341,072.92	8.87%	-8.00%	-8.83%	0.83%
亚洲（不含中国）	188,778,399.79	161,307,237.19	14.55%	112.10%	207.31%	-26.48%
欧美	204,787,203.37	133,910,995.86	34.61%	6.32%	-2.93%	6.23%
其他	8,891,506.23	8,475,638.65	4.68%	-12.51%	-7.22%	-5.43%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,621,392,571.86	32.04%	2,819,075,795.25	31.93%	0.11%	
应收账款	3,389,553,917.18	41.43%	3,939,886,063.47	44.63%	-3.20%	
存货	295,681,999.33	3.61%	306,364,672.83	3.47%	0.14%	
投资性房地产	49,334,776.45	0.60%	50,071,257.87	0.57%	0.03%	
长期股权投资	41,487,930.14	0.51%	40,980,867.15	0.46%	0.05%	
固定资产	463,659,466.76	5.67%	472,663,139.10	5.35%	0.32%	
在建工程	3,717,546.88	0.05%	2,710,744.73	0.03%	0.02%	
使用权资产	44,565,602.91	0.54%	52,513,012.49	0.59%	-0.05%	
短期借款	498,020,737.29	6.09%	828,100,685.07	9.38%	-3.29%	
合同负债	70,740,518.01	0.86%	89,306,701.02	1.01%	-0.15%	
租赁负债	20,744,232.14	0.25%	26,256,272.39	0.30%	-0.05%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	37,218.48	-9,941.36						27,277.12
2. 衍生金融资产	29,832,890.82	6,825,786.57			42,506.00	2,092,808.01		20,956,802.24
4. 其他权益工具投资	196,228,872.60	2,576,000.00	28,537,602.36				7,002,331.34	200,655,203.94
金融资产小计	226,098,981.90	9,411,727.93	28,537,602.36		42,506.00	2,092,808.01	7,002,331.34	221,639,283.30
上述合计	226,098,981.90	9,411,727.93	28,537,602.36		42,506.00	2,092,808.01	7,002,331.34	221,639,283.30
金融负债	394,154.89	17,262,380.80			657,170.38	20,600.00		16,978,765.31

其他变动的内容

其他权益工具投资其他变动为境外子公司美金记账本位币报表折算导致变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	796,084.21	海关、履约、支付宝交易等提供的保证金
	8,133,058.04	保证金账户
	1,683,899,129.55	融资保证金
	154,112.21	冻结
应收票据	5,480,899.97	质押
合计	1,698,463,283.98	---

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018	非公开发行	94,153.27	780.41	27,795.11	0	18,505.3	19.65%	48,706.62	45,000 万元用于暂时补充流动资金，其余 3,706.62 万存放于募集资金专户中。	0
合计	--	94,153.27	780.41	27,795.11	0	18,505.3	19.65%	48,706.62	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2022 年 6 月 30 日，公司以前年度已使用募集资金 27,014.70 万元，报告期使用募集资金 780.41 万元，累计使用金额为 27,795.11 万元；另外永久补充流动资金 18,505.30 万元。公司 2018 年度非公开未使用完毕募集资金为人民币 48,706.62 万元（含利息收入 853.76 万元）。其中：45,000 万元用于暂时补充流动资金，其余 3,706.62 万存放于募集资金专户中。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、云视频会议平台升级及业务	是	18,205	0	0	0	0.00%	2021 年 12 月 31 日		不适用	是

线拓展项目										
2、智能办公设备开发及产业化项目	否	25,780	25,780	134.49	250.14	0.97%	2023年06月30日		不适用	否
3、集团数字化运营平台建设项目	否	29,168.27	29,168.27	645.92	6,544.97	22.44%	2023年06月30日		不适用	否
4、补充营运资金	否	21,000	21,000	0	21,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	94,153.27	75,948.27	780.41	27,795.11	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--		0	0	0		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		0	0	0	--	--		--	--
合计	--	94,153.27	75,948.27	780.41	27,795.11	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) “智能办公设备开发及产业化项目”</p> <p>该项目于 2018 年非公开项目申报时进行了募投项目专业可研论证，2020 年 1 月正式进入募集资金使用期。2020 年随着疫情的到来，公司所募投建设项目的市场环境和行业行情发生了一定变化，随着智能设备的快速更新换代，原先所论证的智能办公设备项目具体规划设计与当下智能办公需求产生一定差距，继续按照原有募集资金规划设计推进，已不能保证募集资金实现效益最大化，需要在继续推进本次募投项目的同时，优化具体的项目实施节奏和落地方案，开发智能设备新功能。此外，从项目团队建设、原有资源利用和政策优惠等方面综合考虑，变更实施主体为公司的控股子公司、同时也是公司制造主体之一齐心商用设备（深圳）有限公司将更有利于项目实施。基于以上情况，公司已将该项目建设期延期至 2023 年 6 月 30 日，项目实施主体变更为子公司齐心商用设备，该募投项目其它规划不变。</p> <p>2022 年上半年，面对当前国际政治经济形势复杂多变，世界几大主要经济体通胀和经济衰退，生产原材料等生产要素持续高位波动等背景之下，生产经营面临诸多挑战。基于合理有效、科学审慎使用募集资金原则，公司管理层与项目实施部门适应新形势、新趋势、新需求，积极审慎研讨行业发展与产品研发可实施落地的方案，以确保募集资金投资效益尽量最大化。</p> <p>(2) “集团数字化运营平台建设项目”</p> <p>“集团数字化运营平台建设项目”方面，经过项目实施，目前公司推动完成了 SAP S/4 核心后台系统的升级改造实施，有效提升了公司的核心竞争力，为集团数据化 3.0 战略的实施打下坚实基础。2018 年募投项目规划时，按照前期 B2B 办公集采迅猛增速态势，公司计划 2 年内完成募投项目建设实施，全面快速构建到位一体化的内部数字化运营平台，以此提升公司的智能化管理水平，为公司的业务快速发展提供数字化能力支持。</p> <p>2020 年，疫情对全球经济造成严重冲击，全球主要经济体下行压力加大，公司在发展过程中面临着外汇波动、公司主要原材料价格上涨、生产要素成本增加等各项因素的变化，公司基于谨慎投资，项目投资基本匹配业务规模和发展规律考虑，优先建设急需且核心的平台系统，对非核心功能按步骤逐步投入及研发上线。相对原计划项目建设期及实施进度，项目实际建设进度有所放缓，建设期有所延长，公司正结合实际业务需求加紧推进项目建设事宜。基</p>									

	<p>于以上情况，公司已将“集团数字化运营平台建设项目”建设期延期至 2023 年 6 月 30 日，该募投项目其它规划不变。</p> <p>2022 年上半年，“集团数字化运营平台建设项目”技术上立足业务需求和自身技术积淀，构建完成和成功运行 SSC 共享供应链系统 1.0，建设完成纯数字化的福利 SaaS 商城系统 1.0，打通自动化的后台全链路系统。公司同时完善齐心数据平台体系，建立了齐心大数据平台系统 1.0，并基于该大数据平台建设完成了齐心掌报手机报表系统 1.0，有效提升了运营管理查询和决策效率，多项募投项目建设投入，推动数字化运营平台高效、安全、稳定运行。</p> <p>(3) “云视频会议平台升级及业务线拓展项目”</p> <p>2020 年疫情发生后，公司所募投建设项目的市场环境和行业行情发生了较大变化。公司 SaaS 业务云视频业务方面，疫情直接推动了云视频业务等远程办公爆发式增长，同时也吸引了更多互联网企业参与到角逐中来，加剧了行业激烈竞争。如何提供企业级高质量的云视频服务，成为这个赛道必将共同面临的挑战。公司使用自有资金集中投向市场急需扩展的非募投研发项目，推动高品质的多场景应用一体化终端产品发展。</p> <p>云视频行业的空前发展，也获得了市场投资者的认可和青睐。2021 年，齐心好视通增资扩股引入格力集团等优秀外部战略投资者并实施员工持股，自身已具备较好的自我造血功能。好视通战略投资者的引入以及员工持股的实施，也对齐心好视通相对独立发展提出了更高规格的公司治理要求，谋划了更大的公司发展空间，有利于子公司好视通响应国家深化金融供给侧结构性改革政策，提前规划布局，实现更好的相对独立发展。基于适应行业变化的非募投项目优先推动，“云视频会议平台升级及业务线拓展项目”推进有所滞后。从云视频行业发展变化趋势和齐心好视通云视频业务战略升级考虑，继续实施“云视频会议平台升级及业务线拓展项目”，在募投项目规划下继续投入，效益达成方面将存在一定的风险和难度，公司认为若继续实施该募投项目，建设成本较高，未来收益可能存在不确定性。</p> <p>基于以上市场环境和公司发展变化等原因，公司已终止“云视频会议平台升级及业务线拓展项目”，并将该募投项目终止后的剩余募集资金全部用于永久补充流动资金。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>疫情发生后公司所募投建设项目的市场环境和行业行情发生了较大变化，疫情直接推动了云视频业务等远程办公爆发式增长，同时也吸引了更多互联网企业参与到角逐中来，加剧了行业激烈竞争。在运营上，齐心好视通业务聚焦专业云视频会议和多个垂直应用领域，战略聚焦中大型客户。在技术和产品研发上，使用自有资金集中投向贴近市场急需扩展的非募投研发项目。“云视频会议平台升级及业务线拓展项目”的可研于 2018 年编制，疫情影响叠加互联网巨头入局的极大冲击下，原有募投项目大部分细分实施不再具有可行性。从云视频行业发展变化趋势和齐心好视通云视频业务战略升级考虑，在募投项目规划下继续投入，效益达成方面将存在一定的风险和难度，公司认为若继续实施该募投项目，建设成本较高，未来收益可能存在不确定性。综合市场环境和公司发展变化等原因，基于合理有效、科学审慎使用募集资金原则，为维护全体股东利益及最大限度发挥公司募集资金的使用效益，经审慎评估，公司拟终止“云视频会议平台升级及业务线拓展项目”，并将该募投项目终止后的剩余募集资金用于永久补充流动资金。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金	<p>适用</p> <p>2019 年 10 月 29 日，公司召开第七届董事会第四次会议和第七届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司将 60,118.00 万元人民币（其中 2016 年度非公开募集项目 7,765.00 万元人民币，2018 年度非公开募集项目 52,353.00 万元人民币）的</p>

金情况	<p>闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起 12 个月内，以不影响募集资金投资项目的正常进行为前提，按照各项目投资时间进度表按期归还至募集资金专用账户。截至 2020 年 10 月 23 日，公司已将该次暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2020 年 10 月 27 日，公司召开第七届董事会第九次会议和第七届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司将 55,321.00 万元人民币（其中 2016 年度非公开募集项目 3,321.00 万元人民币，2018 年度非公开募集项目 52,000.00 万元人民币）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起 12 个月内，以不影响募集资金投资项目的正常进行为前提，按照各项目投资时间进度表按期归还至募集资金专用账户。截至 2021 年 10 月 25 日，公司已将该次暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2021 年 10 月 26 日，公司召开第七届董事会第十四次会议和第七届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司将 2018 年度非公开募集项目 45,000.00 万元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起 12 个月内，以不影响募集资金投资项目的正常进行为前提，按照各项目投资时间进度表按期归还至募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 6 月 30 日，公司 2018 年度非公开未使用完毕募集资金为人民币 48,706.62 万元（含利息收入），占募集资金净额的比例为 51.73%。其中：4,5000.00 万元用于暂时补充流动资金，其余 3,706.62 万存放于募集资金专户中，将根据募投项目计划投资进度继续投入使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	云视频会议平台升级及业务线拓展项目	18,505.3	0	18,505.3	100.00%		0	不适用	否
合计	--	18,505.3	0	18,505.3	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、“云视频会议平台升级及业务线拓展项目”终止并将该项目募集资金余额永久性补充流动资金变更原因</p> <p>2020 年疫情发生后，公司所募投建设项目的市场环境和行业行情发生了较大变化。公司 SaaS 业务云视频业务方面，疫情直接推动了云视频业务等远程办公爆发式增长，同时也吸引了更多互联网企业参与到角逐中来，加剧了行业激烈竞争。如何提供企业级高质量的云视频服务，成为这个赛道必将共同面临的挑战。在运营上，齐心好视通坚持“云+端+行业”的经营战略，积极推行“行业应用+专业终端+视频云平台”的解决方案，公司业务聚焦专业云视频会议和多个垂直应用领域，战略聚焦中大型客户。在技术和产品研发上，使用自有资金集中投向市场急需扩展的非募投研发项目，将云视频与 AI 技术整合，推出的夜莺™AI 音频算法和基于 AI 技术的新一代智能云视频算法——灵犀™，推动高品质的多场景应用</p>								

	<p>一体化终端产品发展。</p> <p>云视频行业的空前发展，也获得了市场投资者的认可和青睐。2021 年，齐心好视通增资扩股引入格力集团等优秀外部战略投资者并实施工员工持股，促进了齐心好视通的良性发展和业务扩张，优化资产结构并补充流动资金，同时进一步调动公司经营管理团队、核心骨干的积极性，实现与员工的长期持续共同成长。好视通获得增资融资，自身业务稳步发展之后，自身已具备较好的自我造血功能。好视通战略投资者的引入以及员工持股的实施，也对齐心好视通相对独立发展提出了更高规格的公司治理要求，谋划了更大的公司发展空间，公司本次终止对实施主体为深圳齐心好视通云计算有限公司的“云视频会议平台升级及业务线拓展项目”实施推进，有利于上市公司优化资源配置，实现业务聚焦与不同业务的均衡发展，也有利于子公司好视通响应国家深化金融供给侧结构性改革政策，提前规划布局，实现更好的相对独立发展。</p> <p>基于适应行业变化的非募投项目优先推动，“云视频会议平台升级及业务线拓展项目”推进有所滞后。从云视频行业发展变化趋势和齐心好视通云视频业务战略升级考虑，继续实施“云视频会议平台升级及业务线拓展项目”，在募投项目规划下继续投入，效益达成方面将存在一定的风险和难度，公司认为若继续实施该募投项目，建设成本较高，未来收益可能存在不确定性。</p> <p>综上市场环境和公司发展变化等原因，基于合理有效、科学审慎使用募集资金原则，为维护全体股东利益及最大限度发挥公司募集资金的使用效益，经审慎评估，公司终止“云视频会议平台升级及业务线拓展项目”，并将该募投项目终止后的剩余募集资金全部用于永久补充流动资金。</p> <p>2、决策程序：上述变更经公司 2021 年 10 月 26 日召开的第七届董事会第十四次会议和第七届监事会第十次会议和 2021 年 11 月 11 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过，且独立董事及保荐机构均发表了明确同意的意见。</p> <p>3、信息披露情况：公司于 2021 年 10 月 27 日在公司指定信息披露媒体刊登了《第七届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-042）、《关于 2018 年度非公开募投项目延期及实施主体变更、募投项目终止及永久补充流动资金的公告》（公告编号：2021-047），2021 年 11 月 12 日刊登了《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-052）等公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市齐心供应链管理有限公司	子公司	供应链管理及相关配套服务	8000 万	570,885,123.59	202,216,121.07	389,310,878.07	36,564,361.25	30,959,830.61
齐心商用设备（深圳）有限公司	子公司	生产各式文具制品	982 万	946,126,417.76	64,400,104.74	212,066,164.08	28,277,562.41	25,233,733.65
深圳齐心好视通云计算有限公司	子公司	SAAS 云视频的研发与销售	2,370.384414 万	281,588,740.40	64,106,174.09	103,754,565.67	-19,366,070.45	-18,580,308.87

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业风险

经过多年发展，公司已成为国内 B2B 办公物资领域和云视频业务领域的领跑者，若未来行业竞争格局或政策发生变化，同行业或跨界竞争者的大量参与，仍可能出现市场竞争加剧、盈利能力下调等情形，将会对公司的经营业绩产生风险。应对措施：公司将保持战略聚焦和战略定力，积极跟踪行业竞争态势，把握行业风向，积极灵活调整市场策略和经营管理策略，及时对可能出现的行业竞争和挑战作出应对措施。B2B 办公物资业务方面，前期国家阳光集采政策仍在保持常态化、持续性的执行力度，集采单位已逐步由靠政策驱动开始向靠内部管理需求自驱驱动集采发展。公司将通过高效的数字化运营平台体系，在多年履约服务中已逐渐建立起了业务粘性。

云视频业务方面，公司将顺应客户需求与竞争态势的变化，充分利用原有的领先优势，发挥行业内品牌效应，面对行业

互联网巨头入局，公司将实施差异化竞争，树立起行业竞争壁垒。

2、技术风险

近年来科技发展升级步伐明显加快，公司虽然在一站式企业办公服务平台、云视频会议等细分领域拥有业内领先品牌和技术，但仍然无法避免潜在竞争对手，尤其是互联网大企业的跨领域挑战。若公司无法持续保持技术领先优势，进一步巩固战略先发优势，则有可能导致公司技术被超越失去领先地位和竞争力降低的风险。

应对措施：一方面继续加大研发投入，坚持技术创新，在保证技术领先的同时，加快产品更新迭代，进一步丰富和完善行业定制化方案解决能力，打造行业服务壁垒；另一方面加快技术人才培养，通过内部选拔、外部引进等形式，优化人才结构，积极储备技术型人才。

3、管理风险

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

应对措施：公司将根据规模扩展情况以及发展需要，加强对各事业部和子公司管理层的培训和管理，强调企业思想文化的统一协调，在统一公司决策机制、风险控制管理体系的基础上，做好各业务板块间的资源共享，强化管理机制与业务协同。在公司治理方面，继续致力于完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运营管理，切实提升公司治理有效性、决策科学性、经营稳健性、发展持续性，促进公司持续、稳定、健康发展，不断提高公司的治理水平。

4、人才缺失风险

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

应对措施：公司将加强人才队伍建设和培训力度，优化人力资源配置，优化晋升渠道，积极吸纳外部的优秀人才，大力培养行业领军人才，形成与公司发展相适应的人才服务梯队。同时建立健全公司长期、有效的激励约束机制和公平公正的绩效考核机制，充分调动各级管理人员和员工的积极性，打造共享发展成果、共同拼搏奋斗的平台，进一步增强公司的团队凝聚力。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	52.16%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	公告名称《2021 年年度股东大会决议公告》，公告编号 2022-026，2022 年 5 月 21 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄家兵	董事会秘书	解聘	2022 年 04 月 28 日	公司内部分工调整，申请辞去董事会秘书职务
王占君	董事会秘书	聘任	2022 年 04 月 28 日	新任命

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

不适用。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员	123	11000000	不适用	1.50%	员工合法薪酬、自筹资金及通过法律、行政法规允许的

员，以及公司及下属公司的中层管理人员、核心业务技术骨干员工和关键岗位员工					其他方式获得的资金。
--------------------------------------	--	--	--	--	------------

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
陈钦鹏	董事长、总经理	1,000,000	750,000	0.10%
戴盛杰	董事	413,223	309,917	0.04%
黄家兵	董事、财务总监	303,030	227,273	0.03%
李秋红	董事	316,804	237,603	0.03%
王娥	监事会主席	79,890	59,917	0.01%
曾军	监事	103,306	77,479	0.01%
江学礼	监事	55,096	41,322	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

公司于 2022 年 1 月 8 日披露《关于变更 2020 年员工持股计划资产管理机构和存管账户并相应修订员工持股计划及管理公告》等系列公告，根据《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第 4 号—员工持股计划》等有关法律法规和规范性文件规定，结合公司 2020 年员工持股计划存续的实际情况和员工意愿，本员工持股计划拟由上市公司自行管理，变更为深圳市德远投资有限公司作为本员工持股计划的资产管理机构，以获得更加专业的管理。公司与资产管理机构深圳市德远投资有限公司、基金托管人中信证券股份有限公司签订《德远精选 12 号私募证券投资基金基金合同》，通过其管理的德远精选 12 号私募证券投资基金募集专户，择机以大宗交易的方式受让“深圳齐心集团股份有限公司—第四期员工持股计划”专户持有的本公司股票共计 11,000,000 股，作为后续持股计划的存管账户。

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

1、权益变动情况

1) 往期员工持股计划权益变动情况

根据 2021 年 4 月 20 日中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《深圳齐心集团股份有限公司 2020 年度审计报告》，公司 2020 年度营业收入增长率高于 2019 年度 30%以上，但 2020 年度实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较 2019 年度增长率未超过 21%，即 2020 年员工持股计划的 2020 年度业绩考核指标未达成。依据《2020 年员工持股计划》规定，第一个归属批次对应的标的股票 11,000,000 股的四分之一即 2,750,000 股的股票份额及其对应的分红（如有）归公司享有，不再归属至持有人，由本期持股计划管理委员会在股票解锁后，持股计划计划届满前择机售出，所得资金归属于公司，公司将以该金额为限返还持有人原始出资及不超过 10%的资金成本。

2) 报告期员工持股计划权益变动情况

根据 2022 年 4 月 28 日大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《深圳齐心集团股份有限公司 2021 年度审计报告》，公司 2020 年员工持股计划的 2021 年度业绩考核指标未达成。依据《2020 年员工持股计划（修订稿）》规定，第二个归属批次对应的标的股票 11,000,000 股的四分之一即 2,750,000 股的股票份额及其对应的分红（如有）归公司享有，不再归属至持有人，由本期持股计划管理委员会在股票解锁后，持股计划计划届满前择机售出，所得资金归属于公司，公司将以该金额为限返还持有人原始出资及不超过 10%的资金成本。

2、2020 年员工持股计划介绍

公司 2020 年 10 月 27 日召开的第七届董事会第九次会议和 2020 年 11 月 13 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过《2020 年员工持股计划》等相关议案，同意公司实施 2020 年员工持股计划。本期员工持股计划股票来源为公司回购专用账户内已回购的股份，数量为 11,000,000 股，认购份额为 7,986.00 万份。其中参加本员工持股计划的董监高合计

出资 1,649.00 万元，占员工持股计划总份额的比例为 20.65%；其他符合条件的员工认购总金额为 6,337.00 万元，占员工持股计划总份额的比例为 79.35%。

根据公司《2020 年员工持股计划》的相关规定，本期员工持股计划存续期为 60 个月，自本员工持股计划经公司股东大会审议通过，且公司公告标的股票过户至员工持股计划名下之日起计算（即 2020 年 12 月 30 日起计算）。本员工持股计划锁定期为 12 个月，自公司公告标的股票过户至员工持股计划名下之日起计算（即 2020 年 12 月 30 日起计算）。

本期员工持股计划的业绩考核年度为 2020 年、2021 年、2022 年和 2023 年，分年度进行考核。根据各考核年度的考核结果，将持有人所持员工持股计划权益，分四个批次归属至各持有人，各批次归属比例为 25%。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于国家环境保护部门公布的重点排污单位，公司积极响应国家环保政策，开展企业自查工作，严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范。公司始终遵循绿色发展理念，认真落实各项环保管理制度，不断推进节能减排与环境保护工作。报告期内，公司将环境保护理念融入并落实到战略决策和业务各个层面，共同助力社会和谐发展：

1、公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。结合国家环境保护的法律法规、规章标准和单位实际情况，公司编制了《环境、职业健康安全监视和测量控制程序》、《危险源辨识与风险评价控制程序》等环保管理与工业安全管理制度，确保生产经营活动的合法、合规、环境友好及可持续。

2、公司坚持绿色、节能、环保的管理理念，倡导绿色办公，最大程度上利用信息技术等手段，使用数字化运营平台、好视通云视频会议、OA 办公系统等进行业务推进与管理沟通，通过电子流转的方式进行业务审批。鼓励员工在日常工作中培养节能环保意识，合理利用办公资源。

3、公司在厂房内安装了良好的通风、除尘设备，在厂区内全面进行绿化，推行清洁生产、定置管理，符合国家有关环境保护的要求。公司生产园区内设有专门存放危废固废的仓库，并委托有处理资质单位定期处置，委托有相关资质的第三方检测机构对公司及厂区的生活污水、工业废气、厂界噪声进行了检测，检测结果均达到国家及地方标准。

4、加强环保宣传和培训教育，提高员工环保意识。组织环保、危废相关培训教育，宣传法律法规相关知识，完善警示教育。

5、对于生产设备的使用坚持以节能环保为原则，如对生产设备热能进行回收再利用，充分提高能源、原料利用率，不生产或少生产废弃物。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

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

1、股东和债权人的权益保护

公司严格按照《公司法》等相关法律法规和《公司章程》规章制度，合法合规运营，加大保护股东权益和债权人权益，提高规范运作水平，并不断完善公司内控体系和治理结构，始终把依法合规经营、诚实守信发展作为发展的基本准则，

及时、准确、真实、完整地履行信息披露义务，确保公司所有股东都能够以平等的机会获得公司信息，在机制上保障所有股东公开、公平、公正的享有各项权益。公司通过投资者交流会、实地调研、投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式增进与投资者交流，建立良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

2、供应商、客户和消费者权益保护

公司诚信经营，追求合作共赢，公司充分尊重供应商、员工和顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平、公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。在长期的经营合作中，与众多的客户、供应商等建立起了相互扶持、相互支撑的战略伙伴关系，这也为公司的可持续性健康发展打下了良好的合作基础。

3、员工权益保护与共同成长

在员工权益保护方面，公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规，关注员工健康和安​​全，努力提升员工的满意度和归属感，切实保障员工的合法权益。结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，建立了合理的薪酬福利体系和绩效考核机制。公司重视员工培训，加强人才培养，实现员工与企业的共同成长，为员工提供充分展现能力的职业发展平台。为进一步完善公司治理水平，建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，提高公司员工的凝聚力和竞争力，充分调动员工的积极性和创造性，实现公司可持续发展。

4、环境保护与可持续发展

公司将绿色、节约和环保视为企业义不容辞的社会责任，积极倡导绿色办公和智能制造，最大程度上利用信息技术等手段，使用数字化运营平台、好视通云视频会议、OA 办公系统等进行业务推进与管理沟通，通过电子流转的方式进行业务审批。公司深入开展技术改造，推行结构优化升级，通过不断优化生产工艺、采用环保材料等措施促进节能减排和可持续性发展；重视产品创新研发，严格把控产品质量，保护消费者利益。同时将环保理念贯彻到员工日常工作和生活中，融入企业文化和经营管理当中。

5、公益践行

齐心集团坚持弘扬公益精神，积极探索并优化公益路径，将公益视为一项长期的事业，为公益事业持续贡献自身力量。在机制上，公司制定了《慈善与公益管理办法》，成立集团慈善与公益事件决策机构，制定应急救援机制进行推动与管理。报告期内，公司举办齐心首届公益盛典，并评选爱心公益大使，作为齐心公益的代言人在各部门宣传公益、环保理念，激发齐心人的善心善行。

齐心以实际行动提供帮助和关爱，积极推进公益事业以实现共同富裕愿景。企业公益的最终目标，是做大做强，对员工负责，同时尽自己所能回馈社会和国家！

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
齐心商用设备（深圳）有限公司	2021年05月12日	4,000	2021年05月12日	0	连带责任担保			自实际发生日起1年	是	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2021年05月12日	10,000	2021年05月12日	0	连带责任担保			自实际发生日起1年	是	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2021年05月12日	5,000	2021年11月06日	4,439.87	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否
深圳齐心乐购科技有限公司	2021年05月12日	5,000	2021年11月06日	0	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否
北京齐心办公用品有限公司 深圳市齐心共赢办公用	2021年05月12日	44,000	2021年07月12日	21,682.88	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否

品有限公司 齐心商用设备（深圳）有限公司 深圳市齐心供应链管理有限公司										
齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司	2021年05月12日	10,067.1	2021年07月12日	0	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否
齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司	2021年05月12日	6,711.4	2021年07月12日	6,711.4	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2021年05月12日	10,000	2021年07月12日	5,000	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2021年05月12日	5,000	2021年09月07日	4,439	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否
深圳齐心乐购科技有限公司	2021年05月12日	2,000	2021年09月07日	1,999	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2021年05月12日	20,000	2021年11月29日	0	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否
深圳齐心乐购科技有限公司	2021年05月12日	1,000	2021年11月24日	1,000	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2021年05月12日	1,000	2021年11月24日	0	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2021年05月12日	500	2021年11月24日	0	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否
深圳齐心乐购科技有限公司	2021年05月12日	500	2021年11月24日	500	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	2021年05月12日	500	2021年11月24日	0	连带责任担保			自实际发生日起1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		125,278.5			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					45,772.15
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		125,278.5			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					45,772.15
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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	露日期					有)			
齐心(亚洲)有限公司、齐心(香港)有限公司	2021年05月12日	10,067.1	2021年07月12日	0	连带责任担保				否 否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		10,067.1	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		10,067.1	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						0
公司担保总额(即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		135,345.6	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						45,772.15
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		135,345.6	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						45,772.15
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例									15.16%
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)									0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)									343.78
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)									0
上述三项担保金额合计(D+E+F)									343.78
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)					不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)					不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,317,710	0.45%						3,317,710	0.45%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,317,710	0.45%						3,317,710	0.45%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	3,317,710	0.45%						3,317,710	0.45%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	730,702,389	99.55%						730,702,389	99.55%
1、人民币普通股	730,702,389	99.55%						730,702,389	99.55%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	734,020,099	100.00%						734,020,099	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		27,231		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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市齐心控股有限公司	境内非国有法人	33.77%	247,845,097	0	0	247,845,097	质押	96,240,000
陈钦武	境内自然人	4.90%	36,000,000	0	0	36,000,000	质押	33,650,000
全国社保基金六零四组合	其他	4.62%	33,903,778	-110500	0	33,903,778		
陈钦徽	境内自然人	2.94%	21,600,000	0	0	21,600,000	质押	19,600,000
泰康人寿保险有限责任公司-分红-个人分红-019L-FH002 深	其他	2.50%	18,340,077	-58300	0	18,340,077		
珠海格力金融投资管理有限公司	国有法人	2.05%	15,033,804	-984200	0	15,033,804		
上海利檀投资管理有限公司-利檀诚同私募证券投资基金	其他	1.36%	9,970,700	120700	0	9,970,700		

泰康资产丰达股票型养老金产品—上海浦东发展银行股份有限公司	其他	1.22%	8,973,108	8110108	0	8,973,108		
深圳市德远投资有限公司—德远精选12号私募证券投资基金	其他	1.12%	8,250,000	8250000	0	8,250,000		
全国社保基金—零三组合	其他	1.09%	8,000,003	150000	0	8,000,003		
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）	全国社保基金六零四组合、珠海格力金融投资管理有限公司、泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L-FH002深、全国社保基金—零三组合等证券账户持有公司2018年度非公开发行股票配售新股，自2019年10月22日新股上市开始处于限售，已于2020年10月22日解除限售。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市齐心控股有限公司为公司控股股东，陈钦武先生、陈钦徽先生与实际控制人陈钦鹏先生为兄弟关系。除此以外，公司尚未获悉上述股东之间及与其他股东之间是否存在关联关系，也未获悉是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	截至报告期末，深圳齐心集团股份有限公司回购专用证券账户存放持有已回购的公司股份余额共计12,712,166股，占公司总股份的1.73%。公司回购专用证券账户不属于公司股东性质，未列入前十大持有人名册排名。							
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	247,845,097	人民币普通股	247,845,097					
陈钦武	36,000,000	人民币普通股	36,000,000					
全国社保基金六零四组合	33,903,778	人民币普通股	33,903,778					
陈钦徽	21,600,000	人民币普通股	21,600,000					
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L-FH002深	18,340,077	人民币普通股	18,340,077					
珠海格力金融投资管理有限公司	15,033,804	人民币普通股	15,033,804					
上海利檀投资管理有限公司—利檀诚同私募证券投资基金	9,970,700	人民币普通股	9,970,700					
泰康资产丰达股票型养老金产品—上海浦东发展银行股份有限公司	8,973,108	人民币普通股	8,973,108					
深圳市德远投资有限公司—德远精选12号私募证券投资基金	8,250,000	人民币普通股	8,250,000					
全国社保基金—零三组合	8,000,003	人民币普通股	8,000,003					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市齐心控股有限公司为公司控股股东，陈钦武先生、陈钦徽先生与实际控制人陈钦鹏先生为兄弟关系。除此以外，公司尚未获悉上述股东之间及与其他股东之间是否存在关联关系，也未获悉是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上海利檀投资管理有限公司—利檀诚同私募证券投资基金合计持股总数中，包含通过信用证券账户持有的公司股份 9,070,700 股。深圳市德远投资有限公司—德远精选 12 号私募证券投资基金合计持股总数中，包含通过信用证券账户持有的公司股份 8,250,000 股。

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,621,392,571.86	2,819,075,795.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,984,079.36	29,870,109.30
衍生金融资产		
应收票据	36,164,233.89	42,133,754.50
应收账款	3,389,553,917.18	3,939,886,063.47
应收款项融资	8,552,534.15	9,451,412.76
预付款项	321,429,847.45	180,893,991.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	86,942,695.21	77,010,072.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	295,681,999.33	306,364,672.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	15,518,344.82	36,077,891.98
其他流动资产	56,555,648.88	40,720,693.56
流动资产合计	6,852,775,872.13	7,481,484,457.01
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,320,199.79	
长期股权投资	41,487,930.14	40,980,867.15
其他权益工具投资	200,655,203.94	196,228,872.60
其他非流动金融资产		
投资性房地产	49,334,776.45	50,071,257.87
固定资产	463,659,466.76	472,663,139.10
在建工程	3,717,546.88	2,710,744.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	44,565,602.91	52,513,012.49
无形资产	180,961,207.60	190,365,172.33
开发支出	42,186,388.38	32,851,681.93
商誉	140,347,538.96	140,347,538.96
长期待摊费用	15,487,060.77	18,005,192.14
递延所得税资产	112,859,610.32	117,671,077.97
其他非流动资产	30,520,384.41	32,745,628.44
非流动资产合计	1,328,102,917.31	1,347,154,185.71
资产总计	8,180,878,789.44	8,828,638,642.72
流动负债：		
短期借款	498,020,737.29	828,100,685.07
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	16,978,765.31	394,154.89
衍生金融负债		
应付票据	2,487,223,861.03	1,032,355,460.74
应付账款	1,793,523,560.95	3,621,968,841.46
预收款项		
合同负债	70,740,518.01	89,306,701.02
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	29,918,505.88	33,486,670.93
应交税费	29,926,968.17	104,839,213.87
其他应付款	113,986,036.44	117,765,490.32
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	24,812,169.14	29,039,463.29
其他流动负债	32,388,146.46	33,518,624.58
流动负债合计	5,097,519,268.68	5,890,775,306.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,744,232.14	26,256,272.39
长期应付款	6,831,495.89	6,831,495.89
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	951,954.14	1,205,823.86
递延所得税负债	5,609,663.15	6,020,693.73
其他非流动负债	24,865,424.65	24,865,424.65
非流动负债合计	59,002,769.97	65,179,710.52
负债合计	5,156,522,038.65	5,955,955,016.69
所有者权益：		
股本	734,020,099.00	734,020,099.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,087,950,786.57	2,045,308,744.83
减：库存股	256,440,861.76	256,440,861.76
其他综合收益	34,059,414.98	13,688,250.62
专项储备		
盈余公积	98,462,216.13	98,462,216.13
一般风险准备		
未分配利润	321,568,034.61	236,296,796.47
归属于母公司所有者权益合计	3,019,619,689.53	2,871,335,245.29
少数股东权益	4,737,061.26	1,348,380.74
所有者权益合计	3,024,356,750.79	2,872,683,626.03
负债和所有者权益总计	8,180,878,789.44	8,828,638,642.72

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,594,458,604.67	1,854,882,724.50
交易性金融资产	20,984,079.36	29,283,989.45
衍生金融资产		
应收票据	35,639,437.37	41,533,408.02

应收账款	3,627,823,088.70	4,075,935,718.95
应收款项融资	8,530,192.73	9,371,849.10
预付款项	175,976,179.29	79,238,930.05
其他应收款	118,445,873.54	87,067,439.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	166,794,822.90	161,471,019.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,656,678.45	12,556,925.73
流动资产合计	5,777,308,957.01	6,351,342,004.18
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	658,660,631.63	695,143,225.60
其他权益工具投资	40,091,130.20	40,091,130.20
其他非流动金融资产		
投资性房地产	106,401,619.33	107,931,834.22
固定资产	340,415,952.50	346,169,346.71
在建工程	2,129,859.19	1,372,526.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,344,180.99	26,400,480.51
无形资产	127,525,764.55	131,219,363.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,220,314.12	6,910,472.38
递延所得税资产	75,449,892.32	76,739,755.07
其他非流动资产	628,436.17	1,955,264.20
非流动资产合计	1,375,867,781.00	1,433,933,398.55
资产总计	7,153,176,738.01	7,785,275,402.73
流动负债：		
短期借款	320,594,074.71	252,127,244.63
交易性金融负债	2,680,703.07	
衍生金融负债		
应付票据	1,739,568,642.48	984,516,895.97
应付账款	1,814,155,224.99	3,486,454,481.42
预收款项		
合同负债	241,524,458.01	18,939,564.20
应付职工薪酬	14,466,304.09	16,800,686.23

应交税费	8,431,216.77	76,831,858.37
其他应付款	497,599,950.71	479,477,743.92
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,472,208.29	18,847,505.71
其他流动负债	55,069,985.74	26,372,997.49
流动负债合计	4,707,562,768.86	5,360,368,977.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,373,961.40	12,077,788.60
长期应付款	6,831,495.89	6,831,495.89
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	951,954.14	1,205,823.86
递延所得税负债	2,326,951.62	4,399,443.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,484,363.05	24,514,552.15
负债合计	4,726,047,131.91	5,384,883,530.09
所有者权益：		
股本	734,020,099.00	734,020,099.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,032,187,475.51	2,032,187,475.51
减：库存股	256,440,861.76	256,440,861.76
其他综合收益	-55,045,955.47	-55,045,955.47
专项储备		
盈余公积	98,462,216.13	98,462,216.13
未分配利润	-126,053,367.31	-152,791,100.77
所有者权益合计	2,427,129,606.10	2,400,391,872.64
负债和所有者权益总计	7,153,176,738.01	7,785,275,402.73

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	4,261,059,765.09	4,485,898,699.64
其中：营业收入	4,261,059,765.09	4,485,898,699.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,124,490,892.95	4,403,494,719.80

其中：营业成本	3,820,034,944.62	4,056,513,208.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,634,400.31	7,338,259.08
销售费用	199,346,255.78	202,339,755.01
管理费用	83,939,577.85	84,379,968.74
研发费用	46,160,222.91	39,873,340.53
财务费用	-41,624,508.52	13,050,188.23
其中：利息费用	30,042,697.65	35,627,174.25
利息收入	37,593,346.87	41,114,056.92
加：其他收益	25,118,259.17	10,789,841.75
投资收益（损失以“-”号填列）	2,062,885.53	155,522.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-25,136,039.46	-1,607,405.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,396,033.28	-4,373,005.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,228,949.79	111,045.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	159,314.90	5,567.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	108,606,208.79	87,485,547.24
加：营业外收入	202,328.51	1,764,878.67
减：营业外支出	6,588,133.54	633,234.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,220,403.76	88,617,191.33
减：所得税费用	17,595,191.36	17,311,261.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,625,212.40	71,305,930.08
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	84,625,212.40	71,305,930.08
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	85,271,238.14	71,845,544.31
2. 少数股东损益	-646,025.74	-539,614.23
六、其他综合收益的税后净额	20,371,164.36	-4,390,005.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	20,371,164.36	-4,390,005.87
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	2,096,778.72	-1,602,223.10
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	2,096,778.72	-1,602,223.10
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	18,274,385.64	-2,787,782.77
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	18,274,385.64	-2,787,782.77
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	104,996,376.76	66,915,924.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,642,402.50	67,455,538.44
归属于少数股东的综合收益总额	-646,025.74	-539,614.23
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.12	0.10
(二) 稀释每股收益	0.12	0.10

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	5,384,725,931.83	4,632,061,490.67
减：营业成本	5,128,867,028.31	4,362,202,158.82
税金及附加	9,145,295.47	4,751,960.74
销售费用	130,008,603.50	127,044,081.17
管理费用	79,135,266.22	76,928,969.21
研发费用	19,882,403.87	16,925,040.37
财务费用	-3,065,336.85	30,854,072.44

其中：利息费用	16,245,670.45	47,378,972.32
利息收入	20,823,476.89	21,911,325.06
加：其他收益	19,816,492.19	1,582,081.97
投资收益（损失以“-”号填列）	2,617,406.03	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-10,980,613.16	-1,501,506.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,789,158.91	-3,627,967.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,641,534.11	376,711.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,040.13	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,631,609.26	10,184,527.48
加：营业外收入	110,452.05	258,336.99
减：营业外支出	6,203,349.14	267,504.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,538,712.17	10,175,359.66
减：所得税费用	4,800,978.71	3,702,187.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,737,733.46	6,473,172.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26,737,733.46	6,473,172.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	26,737,733.46	6,473,172.34
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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,046,317,445.46	5,783,855,093.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	53,546,653.43	27,189,885.79
收到其他与经营活动有关的现金	55,307,235.03	49,485,969.74
经营活动现金流入小计	7,155,171,333.92	5,860,530,948.55
购买商品、接受劳务支付的现金	6,568,726,563.03	5,080,821,250.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	216,867,436.90	221,793,508.46
支付的各项税费	149,682,638.24	258,840,187.23
支付其他与经营活动有关的现金	146,210,841.30	158,898,440.79
经营活动现金流出小计	7,081,487,479.47	5,720,353,386.86
经营活动产生的现金流量净额	73,683,854.45	140,177,561.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		32,724,500.00
取得投资收益收到的现金		155,522.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,622.32	1,024,380.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	44,100,000.00	71,608.59
收到其他与投资活动有关的现金	48,699,082.00	770,000.00
投资活动现金流入小计	92,919,704.32	34,746,011.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,601,782.25	168,773,322.81

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	50,523,082.00	
投资活动现金流出小计	70,124,864.25	168,773,322.81
投资活动产生的现金流量净额	22,794,840.07	-134,027,311.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,084,362.66	37,290,003.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	470,431,646.14	2,444,047,184.39
收到其他与筹资活动有关的现金	783,985,251.57	1,179,759,626.87
筹资活动现金流入小计	1,257,501,260.37	3,661,096,814.26
偿还债务支付的现金	801,482,924.63	2,384,035,737.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,746,666.78	65,470,357.98
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	1,777,674,503.19	1,838,596,705.89
筹资活动现金流出小计	2,612,904,094.60	4,288,102,801.80
筹资活动产生的现金流量净额	-1,355,402,834.23	-627,005,987.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	50,947,886.69	-12,809,442.46
五、现金及现金等价物净增加额	-1,207,976,253.02	-633,665,179.65
加：期初现金及现金等价物余额	2,086,981,543.76	2,311,956,805.32
六、期末现金及现金等价物余额	879,005,290.74	1,678,291,625.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,709,976,363.60	5,143,987,572.84
收到的税费返还	23,007,603.09	
收到其他与经营活动有关的现金	2,255,861,429.07	2,847,319,231.68
经营活动现金流入小计	8,988,845,395.76	7,991,306,804.52
购买商品、接受劳务支付的现金	6,138,380,450.92	4,597,401,050.77
支付给职工以及为职工支付的现金	96,022,022.58	102,341,797.41
支付的各项税费	106,141,584.07	227,073,541.29
支付其他与经营活动有关的现金	2,513,986,799.82	2,225,645,232.40
经营活动现金流出小计	8,854,530,857.39	7,152,461,621.87
经营活动产生的现金流量净额	134,314,538.37	838,845,182.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		155,360.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,100.00	270.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	44,100,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	48,699,082.00	770,000.00
投资活动现金流入小计	92,806,182.00	925,630.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,260,442.58	151,663,414.41
投资支付的现金	5,000,000.00	12,286,908.20

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	50,523,082.00	
投资活动现金流出小计	64,783,524.58	163,950,322.61
投资活动产生的现金流量净额	28,022,657.42	-163,024,692.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	507,614.66	50,000.00
取得借款收到的现金	182,825,116.59	345,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	194,898,287.69	153,896,572.15
筹资活动现金流入小计	378,231,018.94	499,746,572.15
偿还债务支付的现金	114,837,244.63	155,520,880.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,052,888.36	39,175,218.58
支付其他与筹资活动有关的现金	1,463,024,868.48	1,688,477,234.39
筹资活动现金流出小计	1,592,915,001.47	1,883,173,332.97
筹资活动产生的现金流量净额	-1,214,683,982.53	-1,383,426,760.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,056,702.86	-3,001,250.45
五、现金及现金等价物净增加额	-1,037,290,083.88	-710,607,521.23
加：期初现金及现金等价物余额	1,639,239,862.53	1,385,653,460.92
六、期末现金及现金等价物余额	601,949,778.65	675,045,939.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	734,020,099.00				2,045,308.74	256,440,861.76	13,688,250.62		98,462,216.13		236,296,747.47		2,871,335.24	1,348,380.74	2,872,683.62
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	734,020,099.00				2,045,308.74	256,440,861.76	13,688,250.62		98,462,216.13		236,296,747.47		2,871,335.24	1,348,380.74	2,872,683.62

	00				4.8 3	76	2		3		47		5.2 9		6.0 3
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					42, 642 ,04 1.7 4		20, 371 ,16 4.3 6				85, 271 ,23 8.1 4		148 ,28 4,4 44. 24	3,3 88, 680 .52	151 ,67 3,1 24. 76
(一) 综合 收益总额							20, 371 ,16 4.3 6				85, 271 ,23 8.1 4		105 ,64 2,4 02. 50	- 646 ,02 5.7 4	104 ,99 6,3 76. 76
(二) 所有 者投入和减 少资本					42, 642 ,04 1.7 4								42, 642 ,04 1.7 4	4,0 34, 706 .26	46, 676 ,74 8.0 0
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他					42, 642 ,04 1.7 4								42, 642 ,04 1.7 4	4,0 34, 706 .26	46, 676 ,74 8.0 0
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	734,020,099.00				2,087,950,786.57	256,440,861.76	34,059,414.98		98,462,216.13		321,568,034.61		3,019,619,689.53	4,737,061.26	3,024,356,750.79

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	734,020,099.00				2,026,372,294.90	256,440,861.76	19,359,822.39		98,462,216.13		849,050,192.24		3,470,823,762.90	-550,529.91	3,470,273,232.99
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、本年初余额	734,020,099.00				2,026,372,294.90	256,440,861.76	19,359,822.39		98,462,216.13		849,050,192.24		3,470,823,762.90	-550,529.91	3,470,273,232.99

					0							0		9	
三、本期增 减变动金额 (减少以 “一”号填 列)					29, 176 ,09 7.0 4		- 4,3 90, 005 .87				71, 845 ,54 4.3 1		96, 631 ,63 5.4 8	13, 684 ,28 8.7 3	110 ,31 5,9 24. 21
(一) 综合 收益总额							- 4,3 90, 005 .87				71, 845 ,54 4.3 1		67, 455 ,53 8.4 4	- 539 ,61 4.2 3	66, 915 ,92 4.2 1
(二) 所有 者投入和减 少资本					29, 176 ,09 7.0 4								29, 176 ,09 7.0 4	14, 223 ,90 2.9 6	43, 400 ,00 0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他					29, 176 ,09 7.0 4								29, 176 ,09 7.0 4	14, 223 ,90 2.9 6	43, 400 ,00 0.0 0
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受															

益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	734,020,099.00				2,055,548,391.94	256,144,086.176	14,969,816.52		98,462,216.13		920,895,736.55		3,567,455,398.88	13,133,758.82	3,580,589,157.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	734,020,099.00				2,032,187,475.51	256,440,861.76	-55,045,955.47		98,462,216.13	-152,791,100.77		2,400,391,872.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	734,020,099.00				2,032,187,475.51	256,440,861.76	-55,045,955.47		98,462,216.13	-152,791,100.77		2,400,391,872.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										26,737,733.46		26,737,733.46
(一) 综合收益总额										26,737,733.46		26,737,733.46

										.46		.46
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配												
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本期期末	734,020,09				2,032,187,	256,440,86	-55,04		98,462,216	-126,0		2,427,129,

末余额	9.00				475.51	1.76	5,955.47		.13	53,367.31		606.10
-----	------	--	--	--	--------	------	----------	--	-----	-----------	--	--------

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	734,020,099.00				2,029,094,427.68	256,440,861.76	-55,045,955.47		98,462,216.13	425,931,478.76		2,976,021,404.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	734,020,099.00				2,029,094,427.68	256,440,861.76	-55,045,955.47		98,462,216.13	425,931,478.76		2,976,021,404.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										6,473,172.34		6,473,172.34
（一）综合收益总额										6,473,172.34		6,473,172.34
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有												

东)的分配													
3. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	734,020,099.00				2,029,094,427.68	256,440,861.76	-55,045,955.47		98,462,216.13	432,404,651.10			2,982,494,576.68

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

公司地址：深圳市坪山区锦绣中路 18 号齐心科技园

企业法定代表人：陈钦鹏

公司注册资本：73,402.0099 万元

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

公司上市后历经多次利润分配，以及向员工实施股权激励、发行新股等，至 2021 年末公司股本变更为 73,402.0099 万元。截至 2022 年 6 月 30 日公司股本未发生变动。

(二) 公司经营范围

公司所属行业为：文教、工美、体育和娱乐用品制造业。

公司主营业务：办公物资研发、生产和销售，云视频服务等。

公司主要经营范围：

1、一般经营项目

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

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

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

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

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

（不含医疗行为），企业管理咨询，商务咨询，会议展览、健身服务、等相关商务服务；网页设计、制作、喷绘制品、纸箱、工艺礼品、包装制品的设计与销售；印刷材料及设备的购销和开发、设计；印刷技术的研发；3、物业管理，产品配送、安装及相关配套服务，经营票务代理，代收燃气费、水费、电费，代订酒店、机票，电影票、代办（移动、电信、联通）委托的各项业务；特种设备销售；潜水救捞装备销售；乐器批发；日用杂品销售；户外用品销售；煤炭及制品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；医护人员防护用品批发；气体、液体分离及纯净设备销售；物料搬运装备销售；机械电气设备销售；电气信号设备装置销售；数字视频监控系统销售；电子测量仪器销售；风动和电动工具销售；环境保护专用设备销售；制冷、空调设备销售；自行车及零配件批发；电动自行车销售；铁路运输设备销售；船舶销售；航空运输设备销售；特种劳动防护用品销售；不动产登记代理服务；单用途商业预付卡代理。

2、许可经营项目

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

（三）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，截至报告期末，持有本公司 33.77%股份。公司的实际控制人是陈钦鹏。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第八届董事会第二次会议于 2022 年 8 月 4 日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础予以确定。本公司 2022 年半年度纳入合并范围的子公司共 49 户，报告期合并范围详见附注八、（一）在子公司中的权益。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

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

(2) 其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同, 以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时, 要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移, 且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 则终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债, 账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则继续确认该金融资产。

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行

业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6. 金融工具减值。本公司期末对有客观证据表明其已发生减值的应收票据单独确定其信用损失。

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

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

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6. 金融工具减值。

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

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

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

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6. 金融工具减值。

对于应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6. 金融工具减值。

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

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

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6. 金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

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

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

2. 持有待售核算方法

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

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

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

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

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

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的

初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会

计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产的种类：出租的建筑物本公司投资性房地产按照成本模式计量。对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注（二十六）“长期资产减值”。

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

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40 年	10	2.25

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十六）“长期资产减值”。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅

助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

30、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，包括土地使用权、专利权、非专利技术及电脑软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

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

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

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

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）办公物资销售
- （2）云视频业务、SaaS 软件及服务

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至

今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

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

2. 收入确认的具体方法

(1) 办公物资销售

办公物资销售分为内销和外销，内销模式下，公司销售的各类商品，在货物发送给客户且客户收到货物后，确认销售收入；外销模式下，公司以各类商品在实际报关离境时确认收入。

(2) 云视频业务、SaaS 软件及服务

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

3. 会计处理方法

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

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

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时,以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括:

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

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入,所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	2022 年 6 月 24 日召开第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	(1)
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	2022 年 6 月 24 日召开第七届董事会第十八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	(2)

(1) 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响

2021 年 2 月 2 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”），自 2021 年 2 月 2 日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25.00%
齐心（亚洲）有限公司	16.50%
齐心（香港）有限公司	16.50%
深圳市齐心供应链管理有限公司	15.00%
深圳齐心好视通云计算有限公司	15.00%
杭州麦苗网络技术有限公司	15.00%
齐心商用设备（深圳）有限公司	15.00%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

2、税收优惠

根据深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书深国税坪减免备案 [2014] 16 号文，本公司下属子公司齐心商用设备（深圳）有限公司于 2019 年 12 月 9 日重新申请高新技术企业资质复审并通过，重新取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201944205179），核定自 2019 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日减按 15% 税率征收企业所得税。

根据财政部、税务总局联合印发《关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2021〕30 号），本公司下属全资子公司深圳市齐心供应链管理有限公司注册于前海深港现代服务业合作区，对源于该地区的应纳税所得额，公司核准自 2021 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止减按 15% 的税率征收企业所得税，本年度适用企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司杭州麦苗网络技术有限公司于 2020 年重新申请高新技术企业资质复审，并于 2020 年 12 月 1 日复审通过，重新取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202033002705，有效期三年），自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日减按 15% 税率征收企业所得税。

本公司之子公司深圳齐心好视通云计算有限公司于 2021 年 12 月 23 日通过国家级高新技术企业复审（证书编号：GR202144206397，有效期三年），自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日享受按 15% 税率征收企业所得税。

本公司之子公司深圳齐心好视通云计算有限公司为软件企业，（证书编号：深 RQ-2021-0305）。根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。据此，本公司销售自行开发的软件产品实行增值税即征即退政策，每次退税均需经深圳市国家税务局核准批复。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,810.20	20,567.33
银行存款	850,575,120.86	2,064,048,736.50
其他货币资金	1,770,796,640.80	755,006,491.42
合计	2,621,392,571.86	2,819,075,795.25
其中：存放在境外的款项总额	12,413,365.73	21,413,630.86

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
海关、履约、支付宝交易等提供的保证金	796,084.21	566,224.21
保证金账户	8,133,058.04	2,565,823.49
融资保证金	1,683,899,129.55	705,500,880.98
冻结	154,112.21	323,319.02
合计	1,692,982,384.01	708,956,247.70

注：其他货币资金期末余额中包含基于实际利率法计提的应收利息 49,404,897.11 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,984,079.36	29,870,109.30
其中：		
衍生金融工具	20,956,802.24	29,832,890.82
其中：		
合计	20,984,079.36	29,870,109.30

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,107,459.88	38,108,228.76
商业承兑票据	1,056,774.01	4,025,525.74
合计	36,164,233.89	42,133,754.50

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	36,169,544.30	100.00%	5,310.41	0.01%	36,164,233.89	42,153,983.25	100.00%	20,228.75	0.05%	42,133,754.50
其中：										
银行承兑汇票	35,107,459.88	97.06%			35,107,459.88	38,108,228.76	90.40%			38,108,228.76
商业承兑汇票	1,062,084.42	2.94%	5,310.41	0.50%	1,056,774.01	4,045,754.49	9.60%	20,228.75	0.50%	4,025,525.74
合计	36,169,544.30	100.00%	5,310.41	0.01%	36,164,233.89	42,153,983.25	100.00%	20,228.75	0.05%	42,133,754.50

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	1,062,084.42	5,310.41	0.50%
合计	1,062,084.42	5,310.41	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

商业承兑汇票	20,228.75		14,918.34			5,310.41
合计	20,228.75		14,918.34			5,310.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,480,899.97
合计	5,480,899.97

(4) 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		23,086,904.20
商业承兑票据		584,902.00
合计		23,671,806.20

(5) 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：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	57,134,781.28	1.63%	2,181,009.58	3.82%	54,953,771.70	47,460,034.82	1.17%	14,470,274.35	30.49%	32,989,760.47
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,443,538,026.38	98.37%	108,937,880.90	3.16%	3,334,600,145.48	4,010,761,521.01	98.83%	103,865,218.01	2.59%	3,906,896,303.00
其中：										
应收 B2B 全国大客户款项	2,081,063,973.15	59.45%	22,702,117.56	1.09%	2,058,361,855.59	2,851,200,368.93	70.26%	32,979,980.73	1.16%	2,818,220,388.20
应收其他客户款项	1,362,474,053.23	38.92%	86,235,763.34	6.33%	1,276,238,289.89	1,159,561,152.08	28.57%	70,885,237.28	6.11%	1,088,675,914.80
合计	3,500,672,807.66	100.00%	111,118,890.48	3.17%	3,389,553,917.18	4,058,221,555.83	100.00%	118,335,492.36	2.92%	3,939,886,063.47

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京京东世纪贸易有限公司	55,888,025.92	1,117,760.52	2.00%	本公司销售给京东的货款，根据其货款预期信用损失按 2% 单项计提坏账准备
智慧海派科技有限公司	291,175.70	145,587.85	50.00%	预计回收可能性较低
深圳市海派通讯科技有限公司	63,884.50	31,942.25	50.00%	预计回收可能性较低
成都智慧海派科技有限公司	11,952.40	5,976.20	50.00%	预计回收可能性较低
深圳市银澎投资控股（集团）有限公司	275,646.44	275,646.44	100.00%	预计回收可能性极低
深圳前海小鸟云计算有限公司	251,023.51	251,023.51	100.00%	预计回收可能性极低
深圳前海银澎互联网金融服务股份有限公司	111,418.19	111,418.19	100.00%	预计回收可能性极低
深圳前海云众创投资管理有限公司	110,467.17	110,467.17	100.00%	预计回收可能性极低
深圳安捷互联有限公司	131,187.45	131,187.45	100.00%	预计回收可能性极低
合计	57,134,781.28	2,181,009.58		

按组合计提坏账准备：应收 B2B 全国大客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：6 个月以内	1,865,736,914.76	9,328,684.57	0.50%
7-12 个月	163,522,345.95	8,176,117.30	5.00%
1 年以内小计	2,029,259,260.71	17,504,801.87	0.86%
1-2 年	51,720,490.16	5,172,049.01	10.00%
2-3 年	84,222.28	25,266.68	30.00%
合计	2,081,063,973.15	22,702,117.56	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：6 个月以内	994,303,235.24	29,829,097.11	3.00%
7-12 个月	236,395,023.08	11,819,751.16	5.00%
1 年以内小计	1,230,698,258.32	41,648,848.27	3.38%
1-2 年	49,874,103.43	4,987,410.34	10.00%
2-3 年	54,554,561.59	16,366,368.48	30.00%
3-5 年	20,569,968.27	16,455,974.63	80.00%
5 年以上	6,777,161.62	6,777,161.62	100.00%
合计	1,362,474,053.23	86,235,763.34	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,315,845,545.74
其中：6 个月以内	2,915,928,175.92
7-12 个月	399,917,369.82
1 至 2 年	101,634,948.59
2 至 3 年	54,911,172.13
3 年以上	28,281,141.20
3 至 4 年	21,503,979.58
5 年以上	6,777,161.62
合计	3,500,672,807.66

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	118,335,492.36	5,573,915.15		12,790,517.03		111,118,890.48
合计	118,335,492.36	5,573,915.15		12,790,517.03		111,118,890.48

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	12,790,517.03

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
浙江亿卓达科技有限公司	货款	4,488,542.00	无法收回	内部审批	否
淄博鹏锦商贸有限公司	货款	2,867,000.00	无法收回	内部审批	否
深圳市脉山龙信息技术股份有限公司	货款	2,183,683.00	无法收回	内部审批	否
山东中磁视讯股份有限公司	货款	1,843,450.00	无法收回	内部审批	否
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	货款	1,001,790.00	无法收回	内部审批	否
合计		12,384,465.00			

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	838,902,485.03	23.96%	6,352,238.74

第二名	294,881,587.94	8.42%	3,364,859.82
第三名	223,505,841.33	6.38%	2,088,867.89
第四名	126,163,445.81	3.60%	1,143,842.29
第五名	120,958,965.68	3.46%	1,231,625.90
合计	1,604,412,325.79	45.82%	

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,552,534.15	9,451,412.76
合计	8,552,534.15	9,451,412.76

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	30,830,669.81	-
合计	30,830,669.81	-

7、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	300,265,008.33	93.42%	175,319,105.32	96.92%

1 至 2 年	20,805,006.37	6.47%	5,070,495.66	2.80%
2 至 3 年	54,286.77	0.01%	96,458.40	0.05%
3 年以上	305,545.98	0.10%	407,931.90	0.23%
合计	321,429,847.45		180,893,991.28	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
期末余额前五名预付款项汇总	104,690,391.10	32.57

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	86,942,695.21	77,010,072.08
合计	86,942,695.21	77,010,072.08

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金、供货保证金	48,777,270.69	41,529,464.58
各类押金	8,521,479.64	9,652,203.98
员工借款	549,941.75	625,024.75
其他	6,321,440.81	7,143,190.75
往来款	57,289,877.43	55,554,001.97
合计	121,460,010.32	114,503,886.03

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	7,537,358.35		29,956,455.60	37,493,813.95
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	560,922.69			560,922.69
本期核销	41,975.00		3,495,446.53	3,537,421.53
2022 年 6 月 30 日余额	8,056,306.04		26,461,009.07	34,517,315.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	54,429,923.68
1 至 2 年	48,825,539.49
2 至 3 年	11,924,142.83
3 年以上	6,280,404.32
3 至 4 年	6,280,404.32
合计	121,460,010.32

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	37,493,813.95	560,922.69		3,537,421.53		34,517,315.11
合计	37,493,813.95	560,922.69		3,537,421.53		34,517,315.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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	3,537,421.53

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山东齐赛电子商务有限公司	其他应收款	2,723,400.50	无法收回	内部审批	否
深圳市京银科技有限公司	其他应收款	300,000.00	无法收回	内部审批	否
山东齐赛创意动漫科技股份有限	其他应收款	203,255.00	无法收回	内部审批	否

公司					
山东贵联信息科技有限公司	其他应收款	202,580.24	无法收回	内部审批	否
济南正讯科技有限公司	其他应收款	66,210.79	无法收回	内部审批	否
合计		3,495,446.53			

其他应收款核销说明：

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
山东恒誉信息技术有限公司	往来款	17,106,720.00	1-2 年	14.08%	17,106,720.00
山东亨达利信息科技有限公司	往来款	356,637.17	1 年以内	0.29%	17,831.86
山东亨达利信息科技有限公司	往来款	7,325,000.00	1-2 年	6.03%	732,500.00
山东亨达利信息科技有限公司	往来款	1,800,000.00	2-3 年	1.48%	540,000.00
山东一门式信息技术有限公司	往来款	4,440,545.67	1-2 年	3.66%	4,440,545.67
山东一门式信息技术有限公司	往来款	2,340,000.00	2-3 年	1.93%	2,340,000.00
淄博程盈硕大商贸有限公司	往来款	5,900,000.00	1-2 年	4.86%	590,000.00
国网电商科技有限公司	投标保证金	4,010,000.00	1 年以内	3.30%	120,300.00
合计		43,278,902.84		35.63%	25,887,897.53

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：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	22,389,305.14	95,796.74	22,293,508.40	25,170,761.18	76,429.81	25,094,331.37
在产品	2,145,515.19		2,145,515.19	4,461,032.29		4,461,032.29
库存商品	257,183,410.17	4,994,760.56	252,188,649.61	251,587,826.49	7,476,979.73	244,110,846.76
发出商品	15,653,317.82		15,653,317.82	26,925,620.15		26,925,620.15
委托加工物资	2,451,440.18		2,451,440.18	4,917,184.47		4,917,184.47
低值易耗品	949,568.13		949,568.13	855,657.79		855,657.79
合计	300,772,556.63	5,090,557.30	295,681,999.33	313,918,082.37	7,553,409.54	306,364,672.83

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	76,429.81	33,824.00		14,457.07		95,796.74
库存商品	7,476,979.73	679,028.74		3,161,247.91		4,994,760.56
合计	7,553,409.54	712,852.74		3,175,704.98		5,090,557.30

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	15,518,344.82	36,077,891.98
合计	15,518,344.82	36,077,891.98

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	10,937,033.97	13,791,845.43
待抵扣进项税	43,161,268.69	26,928,848.13
应收退税款	2,457,346.22	
合计	56,555,648.88	40,720,693.56

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	59,195,212.82	41,289,637.92	17,905,574.90	52,064,264.58	15,619,279.37	36,444,985.21	
其中：未实现融资收益	-67,030.29		-67,030.29	367,093.23		367,093.23	
减：一年内到期的非流动资产	56,734,150.88	41,215,806.06	15,518,344.82	51,697,171.35	15,619,279.37	36,077,891.98	
合计	2,394,031.65	73,831.86	2,320,199.79				

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		15,619,279.37		15,619,279.37
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		25,670,358.55		25,670,358.55
其他变动		41,215,806.06		41,215,806.06
2022 年 6 月 30 日余额		73,831.86		73,831.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(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（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东力合智谷创业投资合伙企业（有限合伙）	29,752,073.23									29,752,073.23	
福建国贸齐心科技有限公司	11,228,793.92			507,062.99						11,735,856.91	
小计	40,980,867.15			507,062.99						41,487,930.14	
合计	40,980,867.15			507,062.99						41,487,930.14	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京神州云动科技股份有限公司	16,641,130.20	16,641,130.20
北京九恒星科技股份有限公司	6,900,000.00	9,476,000.00
EASYPNPInc.（阳光印网）	139,992,393.74	132,990,062.40
犀思云（苏州）云计算有限公司	23,450,000.00	23,450,000.00
大赉科技（北京）有限公司		
深圳市一览网络股份有限公司	13,671,680.00	13,671,680.00
合计	200,655,203.94	196,228,872.60

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京神州云动科技股份有限公司			23,394,607.30			
北京九恒星科技股份有限公司		828,000.00				
EASYPNPInc.（阳光印网）		78,206,299.72				

犀思云（苏州）云计算有限公司					
大赉科技（北京）有限公司			50,000,000.00		
深圳市一览网络股份有限公司		155,360.00			
合计		79,189,659.72	73,394,607.30		

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	61,362,408.17			61,362,408.17
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	61,362,408.17			61,362,408.17
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	11,291,150.30			11,291,150.30
2. 本期增加金额	736,481.42			736,481.42
(1) 计提或摊销	736,481.42			736,481.42

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,027,631.72			12,027,631.72
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	49,334,776.45			49,334,776.45
2. 期初账面价值	50,071,257.87			50,071,257.87

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	463,659,466.76	472,663,139.10
合计	463,659,466.76	472,663,139.10

(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	429,731,236.	154,577,864.	46,871,590.6	9,219,056.91	136,347,032.	776,746,781.

额	26	80	8		74	39
2. 本期增加金额		507,436.23	4,644,486.68	4,433.05	5,223,598.75	10,379,954.71
(1) 购置		507,436.23	4,644,486.68	4,433.05	3,072,055.65	8,228,411.61
(2) 在建工程转入					2,151,543.10	2,151,543.10
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		183,470.04	593,880.99	536,644.09	1,408,703.61	2,722,698.73
(1) 处置或报废		183,470.04	593,880.99	536,644.09	1,408,703.61	2,722,698.73
4. 期末余额	429,731,236.26	154,901,830.99	50,922,196.37	8,686,845.87	140,161,927.88	784,404,037.37
二、累计折旧						
1. 期初余额	76,976,384.74	104,702,590.16	32,831,533.00	4,664,059.07	84,909,075.32	304,083,642.29
2. 本期增加金额	4,851,590.19	4,193,592.95	2,246,714.47	377,060.87	6,428,072.35	18,097,030.83
(1) 计提	4,851,590.19	4,193,592.95	2,246,714.47	377,060.87	6,428,072.35	18,097,030.83
3. 本期减少金额		162,671.32	514,236.84	390,579.01	368,615.34	1,436,102.51
(1) 处置或报废		162,671.32	514,236.84	390,579.01	368,615.34	1,436,102.51
4. 期末余额	81,827,974.93	108,733,511.79	34,564,010.63	4,650,540.93	90,968,532.33	320,744,570.61
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	347,903,261.33	46,168,319.20	16,358,185.74	4,036,304.94	49,193,395.55	463,659,466.76
2. 期初账面价值	352,754,851.52	49,875,274.64	14,040,057.68	4,554,997.84	51,437,957.42	472,663,139.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,717,546.88	2,710,744.73
合计	3,717,546.88	2,710,744.73

(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
电商产业化平台	2,129,859.19		2,129,859.19	1,372,526.58		1,372,526.58
自制模具	1,587,687.69		1,587,687.69	1,338,218.15		1,338,218.15
合计	3,717,546.88		3,717,546.88	2,710,744.73		2,710,744.73

(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
电商产业化平台	185,149,600.00	1,372,526.58	757,332.61			2,129,859.19	53.07%	53.07%				募股资金
自制模具	10,000.00	1,338,218.15	2,401,012.64	2,151,543.10		1,587,687.69	24.01%	24.01%				其他
合计	195,149,600.00	2,710,744.73	3,158,345.25	2,151,543.10		3,717,546.88						

(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

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	72,074,168.11	219,106.84	72,293,274.95
2. 本期增加金额	9,598,192.29		9,598,192.29
租赁	9,598,192.29		9,598,192.29
3. 本期减少金额	6,427,241.30	219,106.84	6,646,348.14
(1) 到期	1,306,114.15	219,106.84	1,525,220.99
(2) 处置	5,121,127.15		5,121,127.15
4. 期末余额	75,245,119.10		75,245,119.10
二、累计折旧			
1. 期初余额	19,633,789.94	146,472.52	19,780,262.46
2. 本期增加金额	14,475,059.47	72,634.32	14,547,693.79
(1) 计提	14,475,059.47	72,634.32	14,547,693.79
3. 本期减少金额	3,429,333.22	219,106.84	3,648,440.06
(1) 处置	2,123,219.07		2,123,219.07
(2) 到期	1,306,114.15	219,106.84	1,525,220.99
4. 期末余额	30,679,516.19		30,679,516.19
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	44,565,602.91		44,565,602.91
2. 期初账面价值	52,440,378.17	72,634.32	52,513,012.49

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	其他无形资产	合计
一、账面原值							
1. 期初	35,780,552	10,931,445		12,886,360	279,676,55	21,433,750	360,708,65

余额	.00	.33		.26	1.00	.18	8.77
2. 本期增加金额		12,030.97		514,628.10	7,935,567.36	145,539.28	8,607,765.71
(1) 购置					6,454,762.80	42,452.84	6,497,215.64
(2) 内部研发					1,480,804.56		1,480,804.56
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入							
(5) 汇率变动影响		12,030.97		514,628.10		103,086.44	629,745.51
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 汇率变动影响							
4. 期末余额	35,780,552.00	10,943,476.30		13,400,988.36	287,612,118.36	21,579,289.46	369,316,424.48
二、累计摊销							
1. 期初余额	8,169,892.61	4,934,640.15		6,491,125.74	131,231,879.27	19,515,948.67	170,343,486.44
2. 本期增加金额	357,805.52	428,706.83		897,141.12	15,819,033.38	509,043.59	18,011,730.44
(1) 计提	357,805.52	418,914.14		619,779.27	15,819,033.38	443,454.99	17,658,987.30
(2) 汇率变动影响		9,792.69		277,361.85		65,588.60	352,743.14
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 汇率变动影响							
4. 期末余额	8,527,698.13	5,363,346.98		7,388,266.86	147,050,912.65	20,024,992.26	188,355,216.88
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	27,252,853 .87	5,580,129. 32		6,012,721. 50	140,561,20 5.71	1,554,297. 20	180,961,20 7.60
2. 期初 账面价值	27,610,659 .39	5,996,805. 18		6,395,234. 52	148,444,67 1.73	1,917,801. 51	190,365,17 2.33

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 24.71%

(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

27、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		确认为无 形资产	转入当期 损益		
好视通视 频会议	32,027,89 3.67	27,567,21 5.50			622,617.6 3	16,786,10 3.16		42,186,38 8.38
直播推广 王软件	823,788.2 6	34,398.67			858,186.9 3			
合计	32,851,68 1.93	27,601,61 4.17			1,480,804 .56	16,786,10 3.16		42,186,38 8.38

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的		处置		
北京齐心办公 用品有限公司	6,617,306.68					6,617,306.68
杭州麦苗网络 技术有限公司	316,338,322. 18					316,338,322. 18

深圳齐心好视通云计算有限公司	511,878,980.44					511,878,980.44
合计	834,834,609.30					834,834,609.30

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京齐心办公用品有限公司	3,185,006.68					3,185,006.68
杭州麦苗网络技术有限公司	287,439,574.11					287,439,574.11
深圳齐心好视通云计算有限公司	403,862,489.55					403,862,489.55
合计	694,487,070.34					694,487,070.34

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

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

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	14,685,624.32	812,512.66	2,082,916.78		13,415,220.20
租赁费	551,185.92		484,657.74		66,528.18
其他	2,768,381.90	1,352,615.42	2,115,684.93		2,005,312.39
合计	18,005,192.14	2,165,128.08	4,683,259.45		15,487,060.77

其他说明

30、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	293,001,062.85	70,099,548.19	283,434,375.19	67,251,889.77
内部交易未实现利润	1,792,275.70	448,068.93	648,278.63	162,069.66
可抵扣亏损	104,250,956.45	16,090,290.34	160,703,271.59	26,994,718.06
公允价值变动损益	102,160,983.75	24,443,091.75	85,943,397.46	21,483,789.37
股份支付	8,052,042.87	1,778,611.11	8,052,042.87	1,778,611.11
合计	509,257,321.62	112,859,610.32	538,781,365.74	117,671,077.97

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
待摊融资利息	13,386,446.21	3,282,711.53	4,938,206.69	1,533,673.18
公允价值变动	9,307,806.45	2,326,951.62	18,181,620.18	4,487,020.55
合计	22,694,252.66	5,609,663.15	23,119,826.87	6,020,693.73

(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		112,859,610.32		117,671,077.97
递延所得税负债		5,609,663.15		6,020,693.73

(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	27,747,656.23	25,697,850.90
股份支付	1,310,346.07	1,310,346.07
资产减值准备	495,040,115.50	495,040,115.50
合计	524,098,117.80	522,048,312.47

(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
2022 年	3,544,262.19	3,544,262.19	
2023 年	3,601,180.94	3,609,019.88	
2024 年	3,234,127.64	3,342,658.69	
2025 年	10,261,067.27	10,479,798.15	
2026 年	4,721,179.34	4,722,111.99	
2027 年	2,385,838.85		
合计	27,747,656.23	25,697,850.90	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	30,520,384.41		30,520,384.41	32,745,628.44		32,745,628.44
合计	30,520,384.41		30,520,384.41	32,745,628.44		32,745,628.44

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保借款	498,020,737.29	828,100,685.07
合计	498,020,737.29	828,100,685.07

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	16,978,765.31	394,154.89
其中：		
衍生金融负债	16,978,765.31	394,154.89
其中：		
合计	16,978,765.31	394,154.89

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	58,148,377.51	58,661,389.18
银行承兑汇票	2,079,075,483.52	570,889,341.56
信用证	350,000,000.00	402,804,730.00
合计	2,487,223,861.03	1,032,355,460.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,786,356,945.63	3,617,174,488.53
1 至 2 年	5,035,797.52	2,676,014.61
2 至 3 年	1,307,043.04	1,764,968.62
3 年以上	823,774.76	353,369.70
合计	1,793,523,560.95	3,621,968,841.46

(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：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	70,740,518.01	89,306,701.02
合计	70,740,518.01	89,306,701.02

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	33,418,354.93	215,986,721.93	219,554,965.81	29,850,111.05
二、离职后福利-设定提存计划	68,316.00	9,732,946.15	9,732,867.32	68,394.83
三、辞退福利		1,386,287.18	1,386,287.18	
合计	33,486,670.93	227,105,955.26	230,674,120.31	29,918,505.88

(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	33,201,964.91	201,724,206.09	205,308,768.50	29,617,402.50
2、职工福利费	1,652.00	5,399,075.76	5,399,434.76	1,293.00
3、社会保险费	54,233.88	4,889,082.68	4,896,874.81	46,441.75
其中：医疗保险费	52,644.48	4,402,811.18	4,410,449.86	45,005.80
工伤保险费	1,809.27	144,843.82	144,997.22	1,655.87
生育保险费	-219.87	341,427.68	341,427.73	-219.92
4、住房公积金	-109.08	3,832,055.66	3,775,322.66	56,623.92
5、工会经费和职工教育经费	99,225.22	137,125.48	169,747.82	66,602.88
其他	61,388.00	5,176.26	4,817.26	61,747.00
合计	33,418,354.93	215,986,721.93	219,554,965.81	29,850,111.05

(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	65,747.91	9,384,383.53	9,391,202.90	58,928.54
2、失业保险费	2,568.09	348,562.62	341,664.42	9,466.29
合计	68,316.00	9,732,946.15	9,732,867.32	68,394.83

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,453,035.77	66,651,794.87
企业所得税	14,211,506.48	24,328,529.73
个人所得税	1,646,530.77	2,135,577.47
城市维护建设税	325,831.08	4,203,504.92
教育费附加	229,401.12	3,043,655.85
其他	3,060,662.95	4,476,151.03
合计	29,926,968.17	104,839,213.87

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	113,986,036.44	117,765,490.32
合计	113,986,036.44	117,765,490.32

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	9,156,600.81	8,790,889.26
预提费用	6,080,137.04	6,331,234.27
员工持股计划款项	81,137,652.42	80,630,000.00
应付力合智谷出资款	15,000,000.00	15,000,000.00
其他	2,611,646.17	7,013,366.79
合计	113,986,036.44	117,765,490.32

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
广东力合智谷创业投资合伙企业	15,000,000.00	未达到出资条件
合计	15,000,000.00	

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	3,521,534.46	5,345,534.46
一年内到期的租赁负债	21,290,634.68	23,693,928.83
合计	24,812,169.14	29,039,463.29

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	8,716,340.26	9,607,770.44
已背书且资产负债表日尚未到期的承兑汇票	23,671,806.20	23,910,854.14
合计	32,388,146.46	33,518,624.58

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
合计										

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	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
合计											

(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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	42,034,866.82	49,950,201.21
减：一年内到期的租赁负债	-21,290,634.68	-23,693,928.82
合计	20,744,232.14	26,256,272.39

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 1,020,821.91 元。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,831,495.89	6,831,495.89
合计	6,831,495.89	6,831,495.89

(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
期权费用	10,353,030.35	12,177,030.35
减：一年内到期的长期应付款	3,521,534.46	5,345,534.46
合计	6,831,495.89	6,831,495.89

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,205,823.86		253,869.72	951,954.14	详见表 1
合计	1,205,823.86		253,869.72	951,954.14	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
SAP 信息化系统	444,444.43			111,111.12			333,333.31	与资产相关
自动化现代化物流中心	761,379.43			142,758.60			618,620.83	与资产相关
合计	1,205,823.86			253,869.72			951,954.14	

其他说明：

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

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

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）	2,528,000.00	2,528,000.00
珠海格金三号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,911,726.03	6,911,726.03
广东博畅投资有限公司	7,464,438.35	7,464,438.35
深圳佳视投资合伙企业（有限合伙）	7,429,589.04	7,429,589.04
珠海紫杏共盈四号管理咨询中心（有限合伙）	531,671.23	531,671.23
合计	24,865,424.65	24,865,424.65

其他说明：

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

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

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	734,020,099.00						734,020,099.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,022,663,367.69			2,022,663,367.69
其他资本公积	22,645,377.14	42,642,041.74		65,287,418.88
合计	2,045,308,744.83	42,642,041.74		2,087,950,786.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注（1）本期本公司之子公司深圳齐心好视通云计算有限公司少数股东溢价增资导致其他资本公积增加 35,307,853.14 元；

注（2）本公司之子公司杭州麦苗网络技术有限公司少数股东溢价增资导致其他资本公积增加 7,334,188.60 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购社会公众股	256,440,861.76			256,440,861.76
合计	256,440,861.76			256,440,861.76

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	26,378,870.72	2,620,973.40			524,194.68	2,096,778.72		28,475,649.44
其他权益工具投资公允价值变动	26,378,870.72	2,620,973.40			524,194.68	2,096,778.72		28,475,649.44
二、将重分类进损	-12,690,62	18,274,385.64				18,274,385.64		5,583,765.54

益的其他综合收益	0.10							
外币财务报表折算差额	- 12,690,620.10	18,274,385.64				18,274,385.64		5,583,765.54
其他综合收益合计	13,688,250.62	20,895,359.04			524,194.68	20,371,164.36		34,059,414.98

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	98,462,216.13			98,462,216.13
合计	98,462,216.13			98,462,216.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	236,296,796.47	849,050,192.24
调整后期初未分配利润	236,296,796.47	849,050,192.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,271,238.14	71,845,544.31
期末未分配利润	321,568,034.61	920,895,736.55

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,250,931,681.07	3,814,414,566.71	4,475,519,151.15	4,051,387,129.40
其他业务	10,128,084.02	5,620,377.91	10,379,548.49	5,126,078.81
合计	4,261,059,765.09	3,820,034,944.62	4,485,898,699.64	4,056,513,208.21

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
办公物资	4,128,761,368.54			4,128,761,368.54
云视频业务、SaaS 软件及服务	122,170,312.53			122,170,312.53
其他业务收入	10,128,084.02			10,128,084.02
小计	4,261,059,765.09			4,261,059,765.09
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点转让	4,233,377,579.42			4,233,377,579.42
在某一时段内转让	27,682,185.67			27,682,185.67
小计	4,261,059,765.09			4,261,059,765.09
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,202,298.68	773,094.69
教育费附加	2,286,537.16	523,811.39
印花税	6,766,887.36	5,066,353.38
其他	4,378,677.11	974,999.62
合计	16,634,400.31	7,338,259.08

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	102,708,565.17	101,797,287.04
运输费	0.00	26,612,559.02
租赁管理费	12,747,479.19	10,815,236.06
市场费	18,624,026.40	18,765,950.64
折旧费	3,161,279.67	2,644,274.37
差旅费	4,458,460.07	5,190,532.44
办公费	5,218,145.41	4,273,045.78
中介服务费	26,696,507.52	13,629,426.28
其他	25,731,792.35	18,611,443.38
合计	199,346,255.78	202,339,755.01

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	43,089,153.17	47,250,512.79
折旧费	5,646,817.79	5,998,123.71
中介咨询服务费	8,605,740.64	5,965,576.86
办公费	5,127,133.25	6,014,485.24
无形资产摊销	4,352,997.56	4,296,661.06
差旅费	2,145,136.72	2,267,839.47
租赁管理费	5,917,189.23	4,769,751.32
其他	9,055,409.49	7,817,018.29
合计	83,939,577.85	84,379,968.74

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,121,127.85	31,580,939.83
折旧与摊销	6,458,880.62	4,478,479.43
租赁管理费	1,457,012.98	1,419,855.46
技术服务费	1,050,001.58	219,330.17
其他	3,073,199.88	2,174,735.64
合计	46,160,222.91	39,873,340.53

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,042,697.65	35,627,174.25
减：利息收入	37,593,346.87	41,114,056.92
银行手续费	5,025,806.89	4,472,056.62
汇兑损益	-38,796,558.92	14,272,500.59
其他	-303,107.27	-207,486.31
合计	-41,624,508.52	13,050,188.23

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	3,808,133.57	1,940,660.82
递延收益摊销	253,869.72	253,869.72
其他政府补助	20,677,839.31	8,512,837.07
个税手续费返还	378,416.57	82,474.14
合计	25,118,259.17	10,789,841.75

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	507,062.99	155,360.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,555,822.54	
投资理财产品取得的收益		162.88
合计	2,062,885.53	155,522.88

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-8,289,968.73	36,695.83
交易性金融负债	-16,846,070.73	-1,644,100.86
合计	-25,136,039.46	-1,607,405.03

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-558,439.84	1,074,490.27
长期应收款坏账损失	-25,670,358.55	10,000.06
应收票据坏账损失	15,026.43	1,172.06
应收账款坏账损失	-5,182,261.32	-5,458,667.48
合计	-31,396,033.28	-4,373,005.09

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,228,949.79	111,045.64
合计	1,228,949.79	111,045.64

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	159,314.90	5,567.25

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	17,057.76	1,731.23	17,057.76
非流动资产毁损报废利得	3,485.84	192,020.19	3,485.84
其他	181,784.91	1,571,127.25	181,784.91
合计	202,328.51	1,764,878.67	202,328.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他		补助		否	否	17,057.76	1,731.23	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	6,098,675.29		6,098,675.29
非流动资产毁损报废损失	112,989.54	92,099.98	112,989.54
罚款支出	71,805.68	489,151.23	71,805.68
其他	304,663.03	51,983.37	304,663.03
合计	6,588,133.54	633,234.58	6,588,133.54

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,550,754.29	16,523,061.83
递延所得税费用	5,044,437.07	788,199.42
合计	17,595,191.36	17,311,261.25

(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	102,220,403.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,555,100.94
子公司适用不同税率的影响	-18,061,275.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,623,647.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,506,522.38
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	14,984,240.95
所得税费用	17,595,191.36

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、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	24,185,069.62	9,999,833.65
其他营业外收入	345,670.55	450,443.38
利息收入	6,063,738.46	9,224,232.64
往来款	424,400.32	15,045,340.05
押金保证金	24,288,356.08	14,766,120.02
合计	55,307,235.03	49,485,969.74

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	5,239,728.18	18,449,453.34
市场费用	24,598,089.97	24,453,199.59
中介服务费	45,706,329.47	40,385,974.10
差旅费	10,083,131.68	13,228,712.74
办公费	23,878,595.47	26,158,804.20
往来款	25,685,006.63	26,435,682.70
其他以现金支付的费用小计	11,019,959.90	9,786,614.12
合计	146,210,841.30	158,898,440.79

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
买入看涨期权收益		770,000.00
德远精选 12 号员工持股计划	48,699,082.00	
合计	48,699,082.00	770,000.00

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
德远精选 12 号员工持股计划	48,699,082.00	
期权费	1,824,000.00	
合计	50,523,082.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质押存款	778,470,206.81	1,165,416,875.83
定期存款利息	5,515,044.76	14,342,751.04
合计	783,985,251.57	1,179,759,626.87

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
贷款质押存款	1,722,788,929.55	1,799,503,000.00
保证金	39,707,413.57	39,093,705.89
支付租赁费	15,178,160.07	
合计	1,777,674,503.19	1,838,596,705.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	84,625,212.40	71,305,930.08
加: 资产减值准备	30,167,083.49	4,261,959.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,833,446.46	19,259,358.98
使用权资产折旧	14,547,693.79	8,562,525.83
无形资产摊销	17,658,987.30	14,436,919.11
长期待摊费用摊销	4,683,259.45	5,599,904.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-159,314.90	-5,567.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	109,503.70	-99,920.21
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	25,136,039.46	1,607,405.03
财务费用(收益以“-”号填列)	-41,926,144.65	8,474,445.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,062,885.53	-155,522.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,811,467.65	-6,168,676.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-411,030.58	6,682,025.58
存货的减少(增加以“-”号填列)	13,145,525.74	-70,169,964.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	380,486,877.85	-181,464,500.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-475,961,867.18	258,051,238.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,683,854.45	140,177,561.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	879,005,290.74	1,678,291,625.67
减: 现金的期初余额	2,086,981,543.76	2,311,956,805.32
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,207,976,253.02	-633,665,179.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	879,005,290.74	2,086,981,543.76
其中：库存现金	20,810.20	20,567.33
可随时用于支付的银行存款	850,575,120.86	2,064,048,736.50
可随时用于支付的其他货币资金	28,409,359.68	22,912,239.93
三、期末现金及现金等价物余额	879,005,290.74	2,086,981,543.76

其他说明：

80、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：

81、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	1,692,982,384.01	海关、履约、支付宝交易等提供的保证金、保证金账户、融资保证金、冻

		结。
应收票据	5,480,899.97	质押
合计	1,698,463,283.98	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	149,796,054.08	6.7114	1,005,341,237.39
欧元	244,240.81	7.0084	1,711,737.25
港币	7,790,929.93	0.8552	6,662,725.38
日元	12,495,709.00	0.0491	613,989.16
英镑	64,622.86	8.1365	525,803.90
泰铢	14,875.50	0.1906	2,835.27
新加坡元	1,384.78	4.8170	6,670.49
应收账款			
其中：美元	17,953,997.57	6.7114	120,496,459.29
欧元	1,767,020.30	7.0084	12,383,985.07
港币	457,988.04	0.8552	391,666.79
英镑	381,296.27	8.1365	3,102,417.10
加拿大元	344,030.66	5.2058	1,790,954.81
日元	6,745,987.00	0.0491	331,470.81
墨西哥比索	331,062.79	0.3332	110,323.36
瑞士法郎	2,093.67	7.0299	14,718.29
瑞典克朗	18,601.86	0.6555	12,193.14
波兰兹罗提	4,438.30	1.5016	6,664.42
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港元	556,585.75	0.8552	475,986.57
美元	241,115.25	6.7114	1,618,220.89
欧元	51,156.96	7.0084	358,528.44
应付账款			
其中：美元	94,515.70	6.7114	634,332.67
港元	126,707.58	0.8552	108,359.06
短期借款			
其中：美元	20,000,000.00	6.7114	134,228,000.00
其他应付款			
港元	5,064.25	0.8552	4,330.90

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)有限公司及齐心综合科技有限公司注册地为香港, 主要从事海外办公物资贸易业务, 海外贸易业务主要采用美元结算, 因此自 2020 年 10 月 1 日起使用美元作为记账本位币。

83、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:

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2022 年零售额增长奖励项目	8,500,000.00	其他收益	8,500,000.00
融资奖励项目	4,640,000.00	其他收益	4,640,000.00
增值税返还	3,808,133.57	其他收益	3,808,133.57
新技术、新模式应用奖励项目	2,780,000.00	其他收益	2,780,000.00
深圳标准领域专项资金资助项目	954,573.00	其他收益	954,573.00
2021 年 1-6 月保费资助项目	880,000.00	其他收益	880,000.00
2022 年中央外贸发展专项资金	788,237.00	其他收益	788,237.00
稳岗补贴	617,749.79	其他收益	617,749.79
2021 年度经济发展专项资金	322,692.00	其他收益	322,692.00
其他财政补助	547,787.52	其他收益	547,787.52
深圳留工补贴	202,500.00	其他收益	202,500.00
2022 年高新技术企业培育资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
深圳市科技创新委员会高新处报 2022 年高新技术企业培育资助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
深圳市南山区工信局批发业稳增长资助项目	44,300.00	其他收益	44,300.00
自动化现代化物流中心建设	142,758.60	其他收益	142,758.60
齐心 SAP 信息化系统项目	111,111.12	其他收益	111,111.12
贷款贴息	3,147,700.00	成本/费用	3,147,700.00
其他财政补助	17,057.76	营业外收入	17,057.76

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

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：

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	进、出口业务	100.00%		全资设立
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	深圳	深圳	集采业务	100.00%		全资设立
上海齐心办公用品有限公司	上海	上海	集采业务	93.50%		非同一控制下合并取得
齐心商用设备（深圳）有限公司	深圳	深圳	研发生产销售	87.27%	12.73%	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	集采业务	100.00%		全资设立

司						
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	集采业务	100.00%		非同一控制下合并取得
沈阳齐心发展有限公司	沈阳	沈阳	集采业务	100.00%		全资设立
西安齐心信息科技有限公司	西安	西安	集采业务	100.00%		全资设立
武汉齐心信息科技有限公司	武汉	武汉	集采业务	100.00%		全资设立
成都齐心网络科技有限公司	成都	成都	集采业务	100.00%		全资设立
杭州麦苗网络技术有限公司	杭州	杭州	软件服务	57.20%	40.00%	非同一控制下合并取得
齐心综合科技有限公司	深圳	香港	外销	100.00%		控股设立
深圳齐心乐购科技有限公司	深圳	深圳	集采业务	100.00%		全资设立
深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳	深圳	投资	80.00%		投资设立
深圳齐心好视通云计算有限公司	深圳	深圳	软件服务	92.05%		非同一控制下合并取得
天津齐心共赢科技有限公司	天津	天津	集采业务	100.00%		全资设立
重庆齐心共赢信息科技有限公司	重庆	重庆	集采业务	100.00%		全资设立
深圳齐心融汇商业保理有限公司	深圳	深圳	商业服务	100.00%		全资设立
杭州齐心共赢科技有限公司	杭州	杭州	集采业务	100.00%		全资设立
郑州齐心协创信息科技有限公司	郑州	郑州	集采业务	100.00%		全资设立
乌鲁木齐齐心共赢信息科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	集采业务	100.00%		全资设立
南京齐心信息科技有限公司	南京	南京	集采业务	100.00%		全资设立
济南齐心协创信息科技有限公司	济南	济南	集采业务	100.00%		全资设立
长沙齐心融创科技有限公司	长沙	长沙	集采业务	100.00%		全资设立
福州齐心协创科技有限公司	福州	福州	集采业务	100.00%		全资设立
合肥齐心共赢信息科技有限公司	合肥	合肥	集采业务	100.00%		全资设立
南昌齐心共赢科技有限公司	南昌	南昌	集采业务	100.00%		全资设立
长春齐心信息科技有限公司	长春	长春	集采业务	100.00%		全资设立
哈尔滨齐心协创信息科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	集采业务	100.00%		全资设立
南宁齐心共赢科技有限公司	南宁	南宁	集采业务	100.00%		全资设立
贵阳齐心信息科技有限公司	贵阳	贵阳	集采业务	100.00%		全资设立
昆明齐心共赢科技有限公司	昆明	昆明	集采业务	100.00%		全资设立
海口齐心信息科技有限公司	海口	海口	集采业务	100.00%		全资设立
珠海齐心信息科技有限公司	珠海	珠海	集采业务	100.00%		全资设立
呼和浩特齐心信息科技有限公司	呼和浩特	呼和浩特	集采业务	100.00%		全资设立
深圳市齐心电子商务有限责任公司	深圳	深圳	电子商务	100.00%		全资设立
上海齐心供应链有限公司	上海	上海	供应链管理及相关配套服务	100.00%		全资设立
深圳市齐心企福科技有限公司	深圳	深圳	集采业务	100.00%		全资设立
石家庄齐心信息科技有限公司	石家庄	石家庄	集采业务	100.00%		全资设立
太原齐心共赢信息科技有限公司	太原	太原	集采业务	100.00%		全资设立
宁夏齐心信息科技有限公司	宁夏	宁夏	集采业务	100.00%		全资设立
杭州齐心共赢企业管理咨询合	杭州	杭州	持股平台	99.9993%	0.0007%	全资设立

合伙企业（有限合伙）						
杭州齐心共创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	持股平台	99.9993%	0.0007%	全资设立
山东百盛软件有限公司	淄博	淄博	软件开发	100.00%		非同一控制下合并取得
上海齐瑞通信息科技有限公司	上海	上海	软件开发	100.00%		非同一控制下合并取得
上海齐筱系统集成有限公司	上海	上海	软件开发	100.00%		非同一控制下合并取得
西藏齐心信息科技有限公司	西藏	西藏	集采业务	100.00%		全资设立
齐心文创科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	集采业务	100.00%		全资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

注（1）：本公司直接持有齐心商用设备（深圳）有限公司 87.27%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 12.73%股权，合计持有该公司 100%股权。

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

注（3）：本公司直接持有杭州齐心共赢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）99.9993%份额，通过全资子公司杭州齐心共赢科技有限公司间接持有杭州齐心共赢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）0.0007%股权，合计持有该企业 100%份额。

注（4）：本公司直接持有杭州齐心共创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）99.9993%份额，通过全资子公司杭州齐心共赢科技有限公司间接持有杭州齐心共创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）0.0007%股权，合计持有该企业 100%份额。

注（5）：本公司于 2021 年 1 月 29 日与下属控股子公司深圳齐心好视通云计算有限公司签订股权转让协议，受让深圳齐心好视通云计算有限公司下属全资子公司山东百盛软件有限公司、上海齐瑞通信

息科技有限公司及孙公司上海齐筱系统集成有限公司的股权，公司自 2021 年 2 月 28 日起直接持有山东百盛软件有限公司、上海齐瑞通信息科技有限公司及上海齐筱系统集成有限公司 100% 股权。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海齐心办公用品有限公司	6.50%	-243,199.89		1,292,527.89
深圳齐心好视通云计算有限公司	7.95%	-427,954.55		5,096,440.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海齐心办公用品有限公司	102,093,269.33	3,389,342.77	105,482,612.10	85,323,439.85	274,127.83	85,597,567.68	196,374,790.72	3,582,589.22	199,957,379.94	176,330,798.80	0.00	176,330,798.80
深圳齐心好视通云计算有限公司	140,282,659.20	141,306,081.20	281,588,740.40	201,219,090.28	19,023,567.23	220,242,657.51	116,951,563.88	137,908,546.05	254,860,109.93	164,087,458.05	13,405,764.50	177,493,222.55

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海齐心办公用品有限公司	18,600,324.70	-3,741,536.72	-3,741,536.72	302,843.46	33,386,307.01	-4,144,524.41	-4,144,524.41	302,611.54
深圳齐心好视通云计算有限公司	103,754,565.67	-18,580,308.87	-18,580,308.87	7,575,832.33	102,647,638.13	11,583,030.31	11,583,033.63	-1,763,927.03

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

企业（有限合伙）（以下简称“力合智谷”）						
福建国贸齐心科技有限公司（以下简称“福建国贸”）	福建省厦门市	福建省厦门市	研究和试验发展	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	41,487,930.14	40,980,867.15
下列各项按持股比例计算的合计数		

--净利润	507,062.99	
--综合收益总额	507,062.99	

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、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。

（一）风险管理目标和政策

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

（二）流动性风险

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

本公司将银行借款作为资金来源之一，本公司银行借款为短期借款 49,802.07 万元、票据融资期末应付 248,722.39 万元。同时本公司管理层有信心在短期借款到期时进行展期或以新的融资渠道代替现有的短期借款。此外，本公司尚有未使用的银行借款信用额度为人民币 472,953.27 万元和美元 3,000.00 万元。因此，本公司不存在重大流动性风险。

（三）市场风险

1. 外汇风险

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

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司国际业务主要以美元结算，少部分以港币或欧元进行结算，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，除下所述资产或负债为美元、港币、欧元等余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：美元

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	149,796,054.08	122,478,512.66
应收账款	17,953,997.57	36,017,309.92
其他应收款	241,115.25	243.90
短期借款	20,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	94,515.70	13,855.58

单位：港币

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	7,790,929.93	8,006,678.25
应收账款	457,988.04	758,564.83
其他应收款	556,585.75	687,928.00
应付账款	126,707.58	132,073.73
其他应付款	5,064.25	-

单位：欧元

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	244,240.81	1,195,482.51
应收账款	1,767,020.30	1,047,740.06
其他应收款	51,156.96	-

单位：日元

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	12,495,709.00	7,172,932.00
应收账款	6,745,987.00	3,241,553.00

单位：泰铢

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	14,875.50	8,362.31

单位：英镑

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	64,622.86	524,984.32
应收账款	381,296.27	158,846.94

单位：瑞士法郎

项目	期末余额	期初余额
应收账款	2,093.67	2,093.67

单位：加拿大元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	344,030.66	195,717.80

单位：新加坡元

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	1,384.78	1,377.91

单位：墨西哥比索

项目	期末余额	期初余额
应收账款	331,062.79	4,113.50

单位：瑞典克朗

项目	期末余额	期初余额
应收账款	18,601.86	13,873.47

单位：波兰兹罗提

项目	期末余额	期初余额
应收账款	4,438.30	835.61

2. 外汇风险管理

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

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

（1）及时获取外汇信息，提升外汇风险管理能力

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

（2）利用银行外汇产品，控制外销业务汇率风险

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

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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,984,079.36			20,984,079.36
(2) 权益工具投资	27,277.12			27,277.12
(3) 衍生金融资产	20,956,802.24			20,956,802.24
(三) 其他权益工具投资	6,900,000.00		193,755,203.94	200,655,203.94
应收款项融资			8,552,534.15	8,552,534.15
持续以公允价值计量的资产总额	27,884,079.36		202,307,738.09	230,191,817.45
(六) 交易性金融负债	16,978,765.31			16,978,765.31
衍生金融负债	16,978,765.31			16,978,765.31
持续以公允价值计量的负债总额	16,978,765.31			16,978,765.31
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次公允价值计量项目以相同资产或负债在活跃市场中的报价计量。

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

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

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

由于本年度被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按期初的公允价值作为公允价值的合理估计进行计量。

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、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	33.77%	33.77%

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九 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九 3. 在合营安排或联营企业中的权益。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

注：其他关联方陈钦武直接持有公司 4.90%的股份；其他关联方陈钦徽直接持有公司 2.94%的股份；实际控制人陈钦鹏直接持有公司 0.57%的股份。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
福建国贸齐心科技有限公司	办公物资	1,780,622.41		否	866,619.09

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建国贸齐心科技有限公司	办公物资		904,022.48

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
齐心商用设备（深圳）有限公司	40,000,000.00	2021年05月12日	2022年07月12日	是
深圳市齐心供应链管理有限公司	100,000,000.00	2021年05月12日	2022年07月12日	是
深圳市齐心供应链管理有限公司	50,000,000.00	2021年11月06日	2022年11月06日	否
深圳齐心乐购科技有限公司	50,000,000.00	2021年11月06日	2022年11月06日	否
北京齐心办公用品有限公司 深圳市齐心共赢办公用品有限公司 齐心商用设备（深圳）有限公司 深圳市齐心供应链管理有限公司	440,000,000.00	2021年07月12日	2022年07月12日	否
齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司	100,671,000.00	2021年07月12日	2022年07月12日	否
齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司	67,114,000.00	2021年07月12日	2022年07月12日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	100,000,000.00	2021年07月12日	2022年07月12日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	50,000,000.00	2021年09月07日	2022年09月07日	否
深圳齐心乐购科技有限公司	20,000,000.00	2021年09月07日	2022年09月07日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	200,000,000.00	2021年11月29日	2022年11月29日	否

深圳齐心乐购科技有限公司	10,000,000.00	2021年11月24日	2022年11月24日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	10,000,000.00	2021年11月24日	2022年11月24日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	5,000,000.00	2021年11月24日	2022年11月24日	否
深圳齐心乐购科技有限公司	5,000,000.00	2021年11月24日	2022年11月24日	否
齐心商用设备(深圳)有限公司	5,000,000.00	2021年11月24日	2022年11月24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
齐心(亚洲)有限公司 齐心(香港)有限公司	100,671,000.00	2022年05月20日	2023年05月20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
关键管理人员薪酬	2,606,974.91	2,281,020.92

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建国贸齐心科技有限公司	10,353.99	1,035.40	10,353.99	1,035.40

(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
应付账款	福建国贸齐心科技有限公司	1,655,207.30	2,615,013.33
合同负债	福建国贸齐心科技有限公司	983,421.24	553,447.79
其他流动负债	福建国贸齐心科技有限公司	127,844.76	71,948.21

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	本次持股计划认购价格为 7.26 元/股；截至 2022 年 6 月 30 日止，公司回购库存股用作持股计划共 2,750,000 股，剩余期限 22.5 个月。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具以及公司业绩预测确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,088,996.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

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

2020 年员工持股计划

公司于 2020 年 11 月 13 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《深圳齐心集团股份有限公司 2020 年员工持股计划》，2020 年员工持股计划拟筹集资金总额为不超过人民币 7,986.00 万元，以“份”作为认购单位，每份份额为 1 元，员工持股计划的总份数为不超过 7,986.00 万份。该次员工持股计划股票来源为公司回购专用账户内已回购的股份，公司两次回购的股份目前全部存放于公司回购股份专用证券账户，累计总回购股份为 23,712,166 股，约占公司目前总股本的 3.2305%，两次合并回购金额 256,440,861.76 元（不含交易费用），回购均价 10.81 元/股（不含交易费用）；其中 22,909,750 股将用于实施员工持股计划，其余 802,416 股将用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券。该次拟使用已回购股份中的 11,000,000 股，占公司当前总股本 734,020,099 股的 1.50%。该员工持股计划受让公司回购股份的价格为 7.26 元/股，为 2020 年 10 月 27 日（董事会决议日）收盘后近 20 个交易日公司股票收盘均价的 50%。

本员工持股计划的业绩考核年度为 2020 年、2021 年、2022 年和 2023 年，分年度进行考核。根据各考核年度的考核结果，将持有人所持员工持股计划权益，分四个批次归属至各持有人，各批次归属比例为 25%。

该员工持股计划的考核指标分为公司业绩考核指标与个人绩效考核指标。其中：

1、公司业绩考核指标

归属安排	业绩考核指标
第一个归属批次	以 2019 年为基数，2020 年营业收入增长率不低于 30%，且 2020 年净利润增长率不低于 21%
第二个归属批次	以 2019 年为基数，2021 年营业收入增长率不低于 69%，且 2021 年净利润增长率不低于 52%
第三个归属批次	以 2019 年为基数，2022 年营业收入增长率不低于 120%，且 2022 年净利润增长率不低于 100%
第四个归属批次	以 2019 年为基数，2023 年营业收入增长率不低于 186%，且 2023 年净利润增长率不低于 172%

注：

（1）上述“净利润”指经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润；

（2）该员工持股计划业绩考核期间，计算净利润时剔除本次及其他员工持股计划和股权激励计划产生的股份支付费用影响的数值为计算依据。

2、个人绩效考核指标

个人绩效考核将根据公司内部制定的绩效考核管理相关规定和《深圳齐心集团股份有限公司 2020 年员工持股计划管理办法》执行。在公司业绩考核基础上，根据个人绩效考核结果，确定各归属批次内实际可归属持有人的权益。

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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	办公物资	云视频业务、SaaS 软件及服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,128,761,367.58	122,170,313.49		4,250,931,681.07
主营业务成本	3,752,757,861.28	61,656,705.43		3,814,414,566.71
资产总额	7,857,066,575.81	323,812,213.63		8,180,878,789.44
负债总额	4,933,633,898.28	222,888,140.37		5,156,522,038.65

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	55,888,025.92	1.51%	1,117,760.52	2.00%	54,770,265.40	34,830,604.46	0.84%	2,024,350.29	5.81%	32,806,254.17
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,634,640,017.46	98.49%	61,587,194.16	1.69%	3,573,052,823.30	4,109,132,609.82	99.16%	66,003,145.04	1.61%	4,043,129,464.78
其中：										
应收 B2B 全国大客户款项	2,058,648,768.07	55.79%	22,498,597.63	1.09%	2,036,150,170.44	2,834,013,612.61	68.39%	32,834,513.49	1.16%	2,801,179,099.12
应收其他客户款项	824,995,471.25	22.35%	39,088,596.53	4.74%	785,906,874.72	726,202,147.11	17.52%	33,168,631.55	4.57%	693,033,515.56
合并范围内关联方组合	750,995,778.14	20.35%			750,995,778.14	548,916,850.10	13.25%			548,916,850.10
合计	3,690,528,043.38	100.00%	62,704,954.68	1.70%	3,627,823,088.70	4,143,963,214.28	100.00%	68,027,495.33	1.64%	4,075,935,718.95

按单项计提坏账准备：单项计提预期信用损失的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京京东世纪贸易有限公司	55,888,025.92	1,117,760.52	2.00%	本公司销售给京东的货款，根据其货款预期信用损失按 2% 单项计提坏账准备
合计	55,888,025.92	1,117,760.52		

按组合计提坏账准备：应收 B2B 全国大客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：6 个月以内	1,844,615,595.91	9,223,077.98	0.50%
7-12 个月	162,555,951.27	8,127,797.56	5.00%
1 年以内小计	2,007,171,547.18	17,350,875.54	0.86%
1-2 年	51,477,220.89	5,147,722.09	10.00%
合计	2,058,648,768.07	22,498,597.63	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收其他客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：6 个月以内	632,808,319.76	18,984,249.59	3.00%
7-12 个月	125,332,572.00	6,266,628.60	5.00%
1 年以内小计	758,140,891.76	25,250,878.19	3.33%
1-2 年	34,436,631.37	3,443,663.14	10.00%
2-3 年	31,432,606.60	9,429,781.98	30.00%
3-5 年	105,341.52	84,273.22	80.00%
5 年以上	880,000.00	880,000.00	100.00%
合计	824,995,471.25	39,088,596.53	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收合并范围内关联方公司款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	750,995,778.14		
合计	750,995,778.14		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,572,196,243.00
其中：6 个月以内	3,284,307,719.73
7-12 个月	287,888,523.27
1 至 2 年	85,913,852.26
2 至 3 年	31,432,606.60

3 年以上	985,341.52
3 至 4 年	105,341.52
5 年以上	880,000.00
合计	3,690,528,043.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	68,027,495.33	-3,943,475.03		1,379,065.62		62,704,954.68
合计	68,027,495.33	-3,943,475.03		1,379,065.62		62,704,954.68

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	1,379,065.62

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
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	应收货款	1,001,790.00	客户不合作无法回款	是	否
深圳市协力文具有限公司	应收货款	353,044.90	客户不合作无法回款	是	否
合计		1,354,834.90			

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	833,259,575.44	22.58%	6,306,480.47
第二名	325,483,255.25	8.82%	
第三名	294,639,042.47	7.98%	3,350,306.66

第四名	232,174,584.87	6.29%	
第五名	223,454,347.16	6.05%	2,088,610.42
合计	1,909,010,805.19	51.72%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	118,445,873.54	87,067,439.25
合计	118,445,873.54	87,067,439.25

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金、供货保证金	42,646,358.45	37,537,421.18
各类押金	2,699,248.25	3,944,270.83
员工借款	549,241.75	624,241.75
代付社保、公积金	711,293.91	789,825.47
其他	73,594,380.73	45,756,723.99
合计	120,200,523.09	88,652,483.22

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,585,043.97			1,585,043.97
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	169,605.58			169,605.58
2022 年 6 月 30 日余额	1,754,649.55			1,754,649.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	110,013,053.02
1 至 2 年	6,822,428.59
2 至 3 年	2,037,237.32

3 年以上	1,327,804.16
3 至 4 年	1,327,804.16
合计	120,200,523.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,585,043.97	169,605.58				1,754,649.55
合计	1,585,043.97	169,605.58				1,754,649.55

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	71,848,323.38	1 年以内	59.77%	
第二名	履约保证金	4,010,000.00	1 年以内	3.34%	120,300.00
第三名	备用金	2,130,643.90	1 年以内	1.77%	63,919.32
第四名	备用金	1,862,074.05	1 年以内	1.55%	55,862.22
第五名	应收租金	1,609,854.06	1 年以内	1.34%	80,492.70
合计		81,460,895.39		67.77%	320,574.24

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	1,291,461.44 6.72	674,288,745.23	617,172,701.49	1,328,451,103.68	674,288,745.23	654,162,358.45
对联营、合营企业投资	41,487,930.14		41,487,930.14	40,980,867.15		40,980,867.15
合计	1,332,949,376.86	674,288,745.23	658,660,631.63	1,369,431,970.83	674,288,745.23	695,143,225.60

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州齐心共赢办公用品有限公司	20,008,788.38					20,008,788.38	
齐心商用设备(深圳)有限公司	3,910,827.19	5,000,000.00				8,910,827.19	
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	20,175,767.41					20,175,767.41	
上海齐心办公用品有限公司	24,029,563.90					24,029,563.90	
北京齐心办公用品有限公司	25,420,093.71					25,420,093.71	
齐心(亚洲)有限公司	33,522,319.91					33,522,319.91	
深圳市齐心供应链管理有限公司	80,035,153.48					80,035,153.48	
杭州麦苗网络技术有限公司	39,134,275.84		10,397,215.52			28,737,060.32	183,674,624.44
杭州齐心共创企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	9,795,041.04					9,795,041.04	42,154,583.96
杭州齐心共赢企业	16,325,068.40					16,325,068.40	70,274,306.60

管理咨询合伙企业 (有限合伙)	8.40								
深圳齐心乐购科技 有限公司	38,300.00 0.00							38,300,000.00	
齐心(香港)有限 公司	32,225.27 6.10							32,225,276.10	
深圳市齐心和君产 业股权投资基金合 伙企业(有限合 伙)	42,114.64 0.58							42,114,640.58	
深圳齐心好视通云 计算有限公司	182,124.9 99.25		31,592,441.44					150,532,557.81	378,185,230.23
深圳齐心融汇商业 保理有限公司	50,000.00 0.00							50,000,000.00	
成都齐心网络科技 有限公司	58,882.08							58,882.08	
天津齐心共赢科技 有限公司	52,730.22							52,730.22	
重庆齐心共赢信息 科技有限公司	52,730.22							52,730.22	
杭州齐心共赢科技 有限公司	13,182.56							13,182.56	
南京齐心信息科技 有限公司	13,182.56							13,182.56	
长沙齐心融创科技 有限公司	0.00							0.00	
合肥齐心共赢信息 科技有限公司	8,788.38							8,788.38	
南昌齐心共赢科技 有限公司	24,607.44							24,607.44	
南宁齐心共赢科技 有限公司	0.00							0.00	
海口齐心信息科技 有限公司	4,394.18							4,394.18	
山东百盛软件有限 公司	12,913.21 4.00							12,913,214.00	
上海齐瑞通信息科 技有限公司	23,898.83 1.62							23,898,831.62	
合计	654,162,3 58.45	5,000,000 .00	41,989,656.96					617,172,701.49	674,288,745.23

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动							期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额	
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东力合 智谷创业 投资合伙 企业(有	29,752 ,073.2 3									29,752 ,073.2 3	

限合伙)										
福建国贸 齐心科技 有限公司	11,228 ,793.9 2			507,06 2.99						11,735 ,856.9 1
小计	40,980 ,867.1 5			507,06 2.99						41,487 ,930.1 4
合计	40,980 ,867.1 5			507,06 2.99						41,487 ,930.1 4

(3) 其他说明

注 1: 公司本期对子公司齐心商用设备(深圳)有限公司追加投资 5,000,000.00 元, 增加长期股权投资成本。

注 2: 公司本期对子公司杭州麦苗网络技术有限公司减少投资 10,397,215.52 元, 减少长期股权投资成本。

注 3: 公司本期对子公司深圳齐心好视通云计算有限公司减少投资 31,592,441.44 元, 减少长期股权投资成本。

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	5,371,563,521.85	5,120,748,806.77	4,619,139,906.73	4,354,589,634.60
其他业务	13,162,409.98	8,118,221.54	12,921,583.94	7,612,524.22
合计	5,384,725,931.83	5,128,867,028.31	4,632,061,490.67	4,362,202,158.82

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中:				
办公物资	5,371,563,521.85			5,371,563,521.85
其他业务收入	13,162,409.98			13,162,409.98
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				

其中：				
在某一时点转让	5,384,725,931.83			5,384,725,931.83
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	5,384,725,931.83			5,384,725,931.83

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	507,062.99	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,110,343.04	
合计	2,617,406.03	

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	49,811.20	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	24,478,197.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,293,359.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	497,121.63	
减：所得税影响额	5,021,066.96	
少数股东权益影响额	30,084.80	
合计	13,680,619.47	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.93%	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	2.46%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

深圳齐心集团股份有限公司

董事会

2022 年 8 月 5 日