
深圳市齐心文具股份有限公司



股票简称：齐心文具

股票代码： 002301

2014年8月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第九节 财务报告	46
第十节 备查文件目录	129

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、齐心文具	指	深圳市齐心文具股份有限公司
汕头齐心	指	汕头市齐心文具制品有限公司
齐心商用设备	指	齐心商用设备（深圳）有限公司
齐心亚洲	指	齐心（亚洲）有限公司
惠州齐心	指	惠州市齐心文具制造有限公司
齐心共赢	指	深圳市齐心共赢有限公司
齐心科技	指	上海市齐心信息科技有限公司
齐心控股	指	深圳市齐心控股有限公司
北京齐心办公	指	北京齐心办公用品有限公司
上海齐心办公	指	上海齐心办公用品有限公司
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
ERP	指	所谓 ERP，就是企业资源计划（Enterprise Resources Planning）的简称，它将企业的财务、采购、生产、销售、库存和其它业务功能整合到一个信息管理平台上，从而实现信息数据标准化，系统运行集成化、业务流程合理化、绩效监控动态化、管理改善持续化

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	齐心文具	股票代码	002301
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市齐心文具股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	齐心文具		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Comix Stationery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	COMIX		
公司的法定代表人	陈钦鹏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈焰雷	赵文宁
联系地址	深圳市坪山新区坑梓锦绣中路 18 号齐心科技园行政楼	
电话	0755-83679273	0755-83002400
传真	0755-83002300	0755-83002300
电子信箱	stock@comix.com.cn	stock@comix.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013 年 10 月 12 日	深圳市市场监督管理局	440301501126060	440301715263701	71526370-1
报告期末注册	2014 年 01 月 28 日	深圳市市场监督管理局	440301501126060	440301715263701	71526370-1

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	777,714,515.00	728,385,876.36	6.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,879,493.82	9,526,103.63	35.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,692,383.20	8,840,543.44	20.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-98,147,133.96	-70,447,804.64	39.32%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.02	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.02	50.00%
加权平均净资产收益率	1.13%	0.85%	0.28%
	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）	1,842,371,919.39	1,777,050,179.42	3.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,132,533,003.58	1,131,448,690.00	0.10%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-306,581.60	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,849,499.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,224,807.34	
减：所得税影响额	557,385.66	
少数股东权益影响额（税后）	23,228.46	
合计	2,187,110.62	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司在围绕大办公战略不断提升核心竞争力方面取得了较好的效果，公司系统管理能力、物流配送能力、大客户及电商服务能力得以持续提升，渠道搭建也更趋完善。同时公司也成功完成了产业并购基金的设立，为公司后续的产业整合、延伸打下了坚实的基础。此外围绕公司的战略需求，公司已与一家标的公司达成了初步的并购意向，并正停牌进行尽职调查中。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入77,771.45万元，较上年同期增长6.77%；归属于上市公司股东的净利润1,287.95万元，较上年同期增幅35.20%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1,069.24万元，较上年同期增长20.95%。主要原因为：公司通过多促销手段，多渠道销售，使得销量、销售收入增长较快。公司在加盟商渠道加大促销力度，强化品牌影响力，提升产品竞争力，公司通过多年市场开发积累了一批加工企业类的老客户，上述客户对公司产品的质量、品牌、交货期稳定性等较为认可。公司进一步确定了发展直销业务以延伸产业链的战略目标。

2、销售及费用分析

(1) 营业收入及销售毛利

单位：人民币万元

产品名称	本期发生额		上期发生额		销售增长率	毛利变动
	营业收入	毛利率	营业收入	毛利率		
内销						
文件管理用品	8,770.87	32.52%	8,648.20	32.55%	1.42%	-0.04%
办公设备	23,833.20	10.42%	10,130.53	14.11%	135.26%	-3.69%
桌面文具	25,922.98	18.01%	28,624.48	15.28%	-9.44%	2.74%
其他	1,951.39	4.97%	1,489.86	21.16%	30.98%	-16.19%

小计	60,478.44	16.70%	48,893.07	18.27%	23.70%	-1.57%
外销						
文件管理用品	7,306.29	24.69%	8,647.65	26.55%	-15.51%	-1.86%
办公设备	9,370.15	11.98%	14,943.77	6.98%	-37.30%	5.00%
桌面文具	470.13	33.30%	215.38	28.88%	118.28%	4.42%
其他	146.44	0.17%	138.72	8.35%	5.57%	-8.19%
小计	17,293.01	17.83%	23,945.52	14.25%	-27.78%	3.58%
合计						
文件管理用品	16,077.16	28.96%	17,295.85	29.55%	-7.05%	-0.59%
办公设备	33,203.35	10.86%	25,074.30	9.86%	32.42%	1.00%
桌面文具	26,393.11	18.29%	28,839.86	15.38%	-8.48%	2.91%
其他	2,097.83	4.64%	1,628.58	20.07%	28.81%	-15.43%
小计	77,771.45	16.95%	72,838.59	16.95%	6.77%	0.00%

① 销售分析

a、渠道销售情况

2014年1-6月公司实现销售额77,771.45万元，较上年同期增长6.77%，其中主营业务收入的内销60,478.44万元，较上年同期增长23.70%，外销17,293.01万元，较上年同期降幅27.78%。2014年1-6月公司通过增加国内市场的产品供应，加强国内终端市场品牌建设和推广，同时优化外销客户结构和加强自有品牌产品的推广，强化外销客户资信能力和客户利润贡献管理，公司整体销售业绩稳步增长。

内销销售方面，在前期营销网络建设取得阶段性成效的基础上，进一步完善公司营销网络多元化布局和建设，强化终端市场品牌建设和推广，主要营销举措有：A、强化中心市场终端售点营销管理，加强中心市场齐心标准店、形象店的建设，提高产品上柜率，拉动终端市场销售增长。B、持续积极开拓三、四级市场，以地县级独家经销商模式分销，由独家经销商直接分销到零售终端，减少了中间多层分销环节，报告期内，三、四级市场销售额取得了明显的增长，C、加强与国内专业文具连锁店、大卖场直接合作，并加强直营业务管理，大力发展渠道扁平化营销，以赚取更多的营销渠道利润。同时公司积极开拓新市场、新的营销渠道，2014年销售子公司销售业绩增长迅速。在经营方式上以直销、代理经营等方式拓宽公司营销渠道。

外销销售方面：在世界经济形势复杂多变的情况下，公司加强自有品牌产品在国际市场的营销与推广，提升公司品牌国际知名度；加强新市场、新渠道、新客户开发，优化客户结构，与国际知名文具品牌商和办公文具专业零售商加强合作，加强外销客户资信能力管理。以此确保公司应收账款安全和提升客户

销售利润。

b、产品品类销售分析

公司通过提升研发创新能力，加强上下游供应链的优化和管理，提高了外协产品集成供应能力和产品上市效率，本年度公司推出了多个新品类产品，主要有电脑外设、打印耗材、办公设备、学生文具、文件管理用品等多个新品类、新品种。

② 产品销售毛利分析

2014年1-6月销售毛利率**16.95%**，其中内销毛利率为**16.70%**，外销毛利率为**17.83%**。本报告期综合毛利率与上年同期持平，其中内销毛利率下降了**1.57**个百分点，外销毛利率上升了**3.58**个百分点。

内销毛利率变动的主要原因如下：**A**、内销文件管理用品、办公设备产品、桌面文具与去年同期比较毛利率均有所上升，主要是由于公司持续推动营销渠道扁平化、多元化，渠道利润上升，加强自制生产设备和生产工艺自动化升级，生产效率提高，生产成本下降，集成供应经营模式更加成熟有效，外协产品利润上升。**B**、公司持续拓宽营销渠道，代理产品销售占比上升，代理产品与自有品牌产品比较，毛利率相对较低，因此内销综合毛利率有所下降。

外销毛利率变动的主要原因有：国际经济形势复杂多变，国际经济环境不稳定性不确定性上升，公司为了提升国际市场的产品利润，外销文件管理用品、办公设备产品毛利率较上年度有所变动，主要原因有：**A**、为加强自有品牌在国际市场的营销与推广，提高自有品牌产品外销市场销售额，公司适当提高了自有品牌销售毛利率。**B**、为加强与国际市场品牌商、文具专业零售商、大卖场客户合作，公司适当降低了产品的销售毛利率。此外，为进一步扩大国外市场的销售利润，满足外商集中采购的需求，公司利用海外市场营销能力，开展国内产品外销代理业务，该部分代理业务毛利比去年同期有所提高。

(2) 营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,144,520.84	1,010,573.42	应纳增值税额的7%
教育费附加	904,311.57	732,395.25	应纳增值税额的5%
堤围防护费	98,117.92	291,885.06	
其他	62,064.84	59,914.29	
合计	2,209,015.17	2,094,768.02	

(3) 期间费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	增长率
销售费用	75,330,024.75	67,571,452.55	11.48%
管理费用	35,327,793.11	36,805,732.02	-4.02%
财务费用	3,395,514.71	1,966,786.13	72.64%
资产减值损失	3,373,592.78	3,594,378.48	-6.14%
合计	117,426,925.35	109,938,349.18	6.81%

2014年1-6月销售费用比上年同期增长了11.48%，但销售费用率比上年仅增长了0.41%，主要原因有：

1) 公司报告期内加强全国物流仓储配送体系的建设及销售的增长，使物流费用上升；2) 公司报告期内销售人员的增长，致使薪酬费用上升；3) 公司报告期内固定资产的增加，折旧及摊销费用增加。

2014年1-6月管理费用比上年同期下降了4.02%，管理费用率比上年下降了0.51%，主要原因有：1) 公司报告期内行政费用得到了有效控制，致使行政费用下降；2) 公司报告期内加强全国差旅的合理安排，使差旅费用下降；3) 去年同期公司产生搬迁费用。

2014年半年度公司财务费用增长了72.64%，主要是外汇汇率的变动，外币汇兑收益的增加。

2013年公司资产减值损失同比下降了6.14%，主要是：公司报告期内应收账款余额变动率比去年同期下降，计提坏账下降所致。

(4) 销售费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	费用增长率
薪酬费用	31,202,640.59	23,609,409.76	32.16%
物流费用	22,117,166.26	18,736,937.53	18.04%
行政费用	6,871,440.09	7,152,094.36	-3.92%
折旧及摊销	3,671,533.18	2,005,889.90	83.04%
市场费用	3,011,075.07	5,871,085.24	-48.71%
差旅费	2,575,673.17	3,796,041.95	-32.15%
客户费用	1,659,495.64	1,063,827.04	55.99%
七项费用小计	71,109,024.00	62,235,285.78	14.26%
七项费用占销售费用总额的比例	94.40%	92.10%	2.29%
其他费用小计	4,221,000.75	5,336,166.77	-20.90%
销售费用合计	75,330,024.75	67,571,452.55	11.48%
销售费用率	9.69%	9.28%	0.41%

(5) 管理费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	增长率
薪酬费用	18,006,397.63	15,483,955.84	16.29%
行政费用	6,987,550.49	8,045,358.92	-13.15%
折旧及摊销	6,409,126.89	2,724,673.03	135.23%
税金	1,062,679.10	377,284.73	181.67%
差旅费	1,004,728.41	1,286,906.80	-21.93%
五项费用小计	33,470,482.52	27,918,179.32	19.89%
六项费用占管理费用总额的比例	94.74%	75.85%	18.89%
其他费用小计	1,857,310.59	8,887,552.70	-79.10%
管理费用合计	35,327,793.11	36,805,732.02	-4.02%
管理费用率	4.54%	5.05%	-0.51%

(6) 财务费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,847,464.58	1,056,000.53
利息收入	865,204.43	3,036,217.94
银行手续费	1,790,316.40	875,273.00
汇兑损益	-396,815.16	3,043,164.49
其他	19,753.32	28,566.05
合计	3,395,514.71	1,966,786.13

(7) 营业外收入

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	133,543.62	13,577.71
其中：固定资产处置利得	133,543.62	13,577.71
政策性退税款	30,792.56	50,000.00
政府补助	1,849,499.00	385,096.00
其他	1,290,355.11	474,821.61
合计	3,304,190.29	923,495.32

(8) 营业外支出

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	440,125.22	30,053.82
其中：固定资产处置损失	440,125.22	30,053.82
对外捐赠	0.00	41,200.00
其他	96,340.33	63,121.82
合计	536,465.55	134,375.64

营业外支出增加主要是固定资产处置损失的增加所致。

(9) 所得税费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,313,629.87	2,810,325.97
递延所得税费用	18,385.79	-94,416.54
合计	2,332,015.66	2,715,909.43

3、资产分析

(1) 资产构成

单位：人民币万元

项目	2014年6月较上年末增长率	2014年6月较上年末增长额	2014年6月末	2013年12月较上年末增长率	2013年12月较上年末增长额	2013年12月末
货币资金	-10.52%	-4,266.79	36,294.09	-20.50%	-10,462.18	40,560.88
应收账款	18.99%	6,165.15	38,633.56	21.00%	5,636.04	32,468.41
预付款项	61.26%	3,004.12	7,908.38	159.67%	3,015.58	4,904.26
存货	4.52%	1,047.43	24,200.71	22.57%	4,264.20	23,153.28
流动资产合计	7.22%	7,504.06	111,505.86	2.41%	2,448.84	104,001.80
固定资产	-4.30%	-2,223.93	49,532.46	312.95%	39,223.15	51,756.39
在建工程	9.49%	1,275.03	14,709.92	-62.10%	-22,011.03	13,434.89
非流动资产合计	-1.32%	-971.87	72,731.34	30.54%	17,245.06	73,703.21
资产总计	3.68%	6,532.17	184,237.19	12.46%	19,693.90	177,705.02

2014年6月末公司总资产较上年度末增长了6,532.17万元，其中流动资产增加了7,504.06万元，非流动资产减少了971.87万元。各项资产增减原因如下：

货币资金减少了4,266.79万元，主要是由于支付投资款、购买生产用原材料。

应收账款增加了6,165.15万元，主要是本年度销售增长，相应应收账款余额增加。

预付款项增加了3,004.12万元，主要是为扩大产能，公司预付的设备款，相应预付款增加。

存货增加了1,047.43万元，主要是销售扩大，增加了部分存货的备货。

非流动资产下降主要是：固定资产折旧增加，相应固定资产净值下降；在建工程的增加，主要是本报告期投入增加所致。

(2) 资产效率比较分析

主要财务指标	2014年6月	2013年度	2012年度
应收账款周转率（次/年或期）	4.38	5.66	6.97
存货周转率（次/年或期）	5.46	6.59	6.00
流动资产周转率（次/年或期）	1.44	1.63	1.35
总资产周转率（次/年或期）	0.86	1.00	0.98

2014年1-6月应收账款周转次数为4.38次，比上年度下降了1.28次，存货周转次数为5.46次，比上年度下降了1.13次，总资产周转率为0.86次，下降了0.14次。

应收账款周转次数下降的主要原因：2014年1-6月公司加强了大卖场和直销终端客户的开发，这些客户信用状况良好，信用等级较高，信用账期也相对较长，因此2014年半年度应收账款周转次数下降。

存货周转次数下降的主要原因有：公司在加强配送服务的同时，加强了客户预计订单管理、物流计划管理、生产计划管理及库存资金占用绩效考核管理，公司存货较上年度有所上升，通过公司有效的管理，库存占用有部分提高，存货周转下降。

影响总资产周转次数下降的主要原因是：公司存货等流动资产的周转率下降，但目前公司总资产周转次数相对较低，未来公司通过扩大经营后，资产效率将会有较大的提升。

(3) 应收账款

① 应收账款按账龄列示

a.按账龄计提的坏账准备

单位：人民币元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
0-6月	364,261,249.77	91.54	9,352,891.11	303,509,353.32	90.59	7,743,820.98

6-12月	22,378,660.50	5.62	1,118,933.03	15,375,533.92	4.59	768,776.70
1-2年	11,199,031.49	2.81	1,119,903.15	15,542,348.54	4.64	1,554,234.87
2-3年	126,277.05	0.03	37,883.12	397,904.09	0.12	119,371.23
3-5年				225,747.19	0.07	180,597.75
5年以上				-	-	-
合计	397,965,218.81	100.00	11,629,610.41	335,050,887.06	100.00	10,366,801.53

b. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

单位：人民币元

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
应收国家电网公司的货款	97,578,095.34	1,951,561.91	2.00%	本公司销售给国家电网公司的货款，根据其货款回收风险按2%单项计提坏账准备。
合计	97,578,095.34	1,951,561.91	2.00%	

② 应收账款前五名

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	29,938,931.74	0-6月	7.52
第二名	非关联方	22,241,109.05	0-6月	5.59
第三名	非关联方	14,501,648.73	0-6月	3.64
第四名	非关联方	7,928,943.12	0-6月	1.99
第五名	非关联方	5,398,513.00	0-6月	1.36
合计		80,009,145.64		20.10

(4) 预付账款

① 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	72,048,241.58	91.10	46,918,879.28	95.67
1至2年	7,035,510.41	8.90	2,123,695.15	4.33
合计	79,083,751.99	100.00	49,042,574.43	100.00

②预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	30,000,000.00	一年以内	交易未完成
第二名	非关联方	11,258,465.37	一年以内	交易未完成
第三名	非关联方	8,324,057.47	一年以内	交易未完成
第四名	非关联方	3,808,670.50	一年以内	交易未完成
第五名	非关联方	2,999,358.98	一年以内	交易未完成
合计		56,390,552.32		

(5) 存货

单位：人民币元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,771,128.21		25,771,128.21	36,103,436.92	-	36,103,436.92
产成品	171,916,194.19	430,529.33	171,485,664.86	145,117,613.77	430,529.33	144,687,084.44
发出商品	25,109,810.51		25,109,810.51	27,714,866.78	-	27,714,866.78
在产品	12,695,247.44		12,695,247.44	13,583,301.74	-	13,583,301.74
委托加工物资	5,965,777.23		5,965,777.23	7,745,935.67	-	7,745,935.67
低值易耗品	979,425.91		979,425.91	1,698,188.23	-	1,698,188.23
合计	242,437,583.49	430,529.33	242,007,054.16	231,963,343.11	430,529.33	231,532,813.78

从上表可以看出，本年度存货增加主要是由于产成品库存增加所致。

(6) 固定资产

固定资产情况：

单位：人民币元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	613,975,107.58	10,537,776.84	30,503,689.99	594,009,194.43
其中：房屋及建筑物	407,852,382.11	840,597.00	0	408,692,979.11
机器设备	123,845,460.48	3,840,565.14	27,879,685.75	99,806,339.87
电子设备	11,127,036.46	427,452.85	1,241,772.45	10,312,716.86
运输设备	13,710,371.19	542,610.65	534,313.00	13,718,668.84
其他	57,439,857.34	4,886,551.20	847,918.79	61,478,489.75

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	96,411,238.76	83,375.51	13,235,464.86	11,045,493.76	98,684,585.37
其中: 房屋及建筑物	9,528,128.11		4,583,945.67	0	14,112,073.78
机器设备	47,253,378.50		4,055,963.87	9,105,912.61	42,203,429.76
电子设备	6,421,373.79	83,375.51	722,699.92	1,052,614.11	6,174,835.11
运输设备	7,369,457.09		749,900.07	400,022.23	7,719,334.93
其他	25,838,901.27		3,122,955.33	486,944.81	28,474,911.79
三、固定资产账面净值合计	517,563,868.82		--	--	495,324,609.06
其中: 房屋及建筑物	398,324,254.00		--	--	394,580,905.33
机器设备	76,592,081.98		--	--	57,602,910.11
电子设备	4,705,662.67		--	--	4,137,881.75
运输设备	6,340,914.10				5,999,333.91
其他	31,600,956.07		--	--	33,003,577.96
四、减值准备合计					
其中: 房屋及建筑物					
机器设备					
电子设备					
运输设备					
其他					
五、固定资产账面价值合计	517,563,868.82		--	--	495,324,609.06
其中: 房屋及建筑物	398,324,254.00		--	--	394,580,905.33
机器设备	76,592,081.98		--	--	57,602,910.11
电子设备	4,705,662.67		--	--	4,137,881.75
运输设备	6,340,914.10				5,999,333.91
其他	31,600,956.07		--	--	33,003,577.96

(7) 在建工程

单位: 人民币元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
软件开发	131,880.34		131,880.34	90,000.00		90,000.00
机器设备安装	9,918,627.88		9,918,627.88	4,522,798.32		4,522,798.32

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
自制模具	1,503,648.48		1,503,648.48	1,712,946.43		1,712,946.43
基建工程	97,833,175.39		97,833,175.39	93,227,268.57		93,227,268.57
SAP软件	11,634,316.96		11,634,316.96	11,634,316.96		11,634,316.96
自动化物流中心	26,077,557.56		26,077,557.56	23,161,557.59		23,161,557.59
合计	147,099,206.61		147,099,206.61	134,348,887.87		134,348,887.87

4、公司负债构成情况

(1) 公司负债构成

单位：人民币万元

负债	2014年6月末较上年末增长率	2014年6月末较上年末增长额	2014年6月末	2013年末较上年末增长率	2013年末较上年末增长额	2013年末
短期借款	119.52%	13,867.96	25,470.67	62.00%	4,440.76	11,602.71
应付票据	-31.08%	-7,383.63	16,373.33	28.89%	5,325.14	23,756.97
应付账款	-9.49%	-2,251.72	21,465.03	75.51%	10,203.67	23,716.75
预收账款	146.88%	3,021.83	5,079.23	32.56%	505.32	2,057.41
应交税费	-27.98%	-281.24	723.89	-53.66%	-1,163.92	1,005.13
应付职工薪酬	-45.69%	-553.64	658.12	-1.65%	-20.36	1,211.76
流动负债合计	9.97%	6,420.04	70,831.62	40.28%	18,495.75	64,411.58
非流动负债合计						
其中：长期借款						
负债总计	9.97%	6,420.04	70,831.62	40.28%	18,495.75	64,411.58

2014年6月末公司负债总额比上年度末增加了6,420.04万元，主要为短期借款、预收账款的增加，负债主要项目增减情况说明如下：

短期借款增加13,867.96万元、应付票据下降7,383.63万元、应付账款下降2,251.72万元，预收账款增加3,021.83万元，应交税费下降281.24万元，应付职工薪酬下降553.64万元。

2014年1-6月公司利用贸易融资向银行借款，导致短期借款余额增加。

应付账款和应付票据期末余额下降，是报告期内支付供应商货款增加，以及票据到期支付。

(2) 短期借款

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
担保借款	254,706,664.04	116,027,069.10
合计	254,706,664.04	116,027,069.10

(3) 应付票据

单位：人民币元

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	108,762,121.07	162,627,749.46
商业承兑汇票	54,971,223.86	74,941,915.53
合计	163,733,344.93	237,569,664.99

(4) 应付账款

单位：人民币元

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	211,893,914.60	231,673,669.56
1至2年	2,462,624.74	5,493,797.02
2至3年	293,718.23	
合计	214,650,257.57	237,167,466.58

5、公司偿债能力分析

主要财务指标	2014年1-6月	2013年度	2012年度
流动比率	1.57	1.61	2.21
速动比率	1.23	1.26	1.80
母公司资产负债率	36.49%	37.79%	24.84%
息税折旧摊销前利润（万元）	3,339.21	5,788.78	12,579.15
利息保障倍数	6.34	12.30	59.52

2014年6月末公司流动比率1.57、速动比率1.23，虽然以上两项财务指标比上年度有所下降，但公司短期偿债能力仍然表现较强能力，流动比率、速动比率下降的主要原因是公司合理利用融资工具，主动增加公司短期借款，以提高公司自有资金盈利能力。

2014年6月末母公司资产负债率为36.49%、利息保障倍数为6.34倍，可以看出公司长期偿债能力财务指标更加合理，表现出公司充分利用公司自有资金偿债能力，增加负债资金占用，提高公司自有资金盈利能力。

6、现金流量分析

(1) 现金流量同期比较分析

单位：人民币万元

项目	净流动增长率	净流动增长额	2014年半年度	2013年半年度
经营活动产生的现金流量净额	39.32%	-2,769.93	-9,814.71	-7,044.78
投资活动产生的现金流量净额	36.52%	-1,812.05	-6,773.98	-4,961.93
筹资活动产生的现金流量净额	-350.86%	17,247.27	12,331.58	-4,915.69

经营活动产生的现金流量分析

2014年1-6月经营活动产生的现金流量较去年同期减少了2,769.93万元，同比下降了39.32%，主要是本报告期内支付供应商货款增加，相应经营活动产生的现金流量较去年同期下降。

投资活动产生的现金流量分析

2014年1-6月投资产生的现金流量净支出较去年同期减少了1,812.05万元，同比下降了36.52%，主要是本报告期内公司对外投资的投入加大，相应投资产生的现金流量净支出较去年同期下降。

筹资活动产生的现金流量分析

2014年1-6月筹资活动产生的现金流量较上年增加了17,247.27万元，同比增长了350.86%，主要是本报告期内公司向银行筹措的短期借款增加，相应筹资活动产生的现金流量较上年增加。

(2) 收现能力分析

单位：人民币万元

项目	2014年半年度	2013年半年度
经营活动产生的现金流量净额	-9,814.71	-7,044.78
营业利润	1,248.08	1,148.89
营业利润的经营活动产生的现金流量净额	-7.86	-6.13
销售商品、提供劳务收到的现金	82,950.39	72,285.74
销售收入	77,771.45	72,838.59
销售收现率	1.07	0.99

2014年1-6月公司销售收现率为1.07，仅略高于上年同期，表现出较强的收现能力，说明公司应收账款控制能力较强，销售回款表现比较稳定和均衡，销售实现含金量高、收现能力强。

2014年1-6月营业利润的经营活动产生的现金流量净额为-7.86，与上年度比较下降明显，主要是本报告期内支付的供应商货款增加，经营活动产生的现金流量净额下降，相应营业利润的经营活动产生的现金

流量净额下滑。

综上所述，2014年1-6月公司财务状况比去年末稳定增长，同时到期支付能力和经营收现能力强，销售有所增长，具有较强的持续盈利能力。

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	777,714,515.00	728,385,876.36	6.77%	
营业成本	645,863,222.05	604,923,569.47	6.77%	
销售费用	75,330,024.75	67,571,452.55	11.48%	
管理费用	35,327,793.11	36,805,732.02	-4.02%	
财务费用	3,395,514.71	1,966,786.13	72.64%	主要是报告期内公司借款利息的增加及存款利息的减少，相应财务费用增加。
所得税费用	2,332,015.66	2,715,909.43	-14.13%	
研发投入	13,378,448.44	12,702,576.37	5.32%	
经营活动产生的现金流量净额	-98,147,133.96	-70,447,804.64	39.32%	主要是本报告期内支付供应商货款增加，相应经营活动产生的现金流量较去年同期下降。
投资活动产生的现金流量净额	-67,739,815.68	-49,619,316.62	36.52%	主要是本报告期内公司对外投资的投入加大，相应投资产生的现金流量净支出较去年同期下降。
筹资活动产生的现金流量净额	123,315,836.81	-49,156,851.94	-350.86%	主要是本报告期内公司向银行筹借的短期借款增加，相应筹资活动产生的现金流量较上年增加。
现金及现金等价物净增加额	-42,667,931.39	-171,385,092.16	-75.10%	主要是本报告期内公司筹资活动净流量，比去年同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司在围绕大办公战略不断提升核心竞争力方面取得了较好的效果，公司系统管理能力、物流配送能力、大客户及电商服务能力得以持续提升，渠道搭建也更趋完善。同时公司也成功完成了产业并购基金的设立，为公司后续的产业整合、延伸打下了坚实的基础。此外围绕公司的战略需求，公司已与一家标的公司达成了初步的并购意向，并正停牌进行尽职调查中。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
文化用品	445,680,989.41	349,885,922.38	21.49%	-6.69%	-7.66%	0.82%
文化办公用品机械制造	332,033,525.59	295,977,299.67	10.86%	32.42%	30.95%	1.00%
分产品						
文件管理用品	160,771,567.23	114,213,924.53	28.96%	-7.05%	-6.26%	-0.59%
办公设备	332,033,525.59	295,977,299.67	10.86%	32.42%	30.95%	1.00%
桌面文具	284,909,422.18	235,671,997.85	17.28%	-6.49%	-8.32%	1.65%
分地区						
国内区域	604,784,381.74	503,766,281.98	16.70%	23.70%	26.07%	-1.57%
国外区域	172,930,133.26	142,096,940.07	17.83%	-27.78%	-30.79%	3.58%

四、核心竞争力分析

公司一直围绕集成服务能力持续提升公司的核心竞争力，具体如下：

1、系统管理能力持续提升

2013年度，公司成功导入了SAP系统，结合公司在使用过程中的实际情况，公司持续对SAP系统进行完善，随着SAP系统的不断完善，公司的系统管理能力持续得以提升，后台管理系统较好的满足了公司业务发展的需要。

2、物流配送能力持续提升

随着公司物流配送中心的正式启用，公司产品出入库的效率及准确率得以大幅提升，同时也节约了大量的人力成本，为未来的发展打下了较好的基础。

3、大客户及电商服务能力持续提升

报告期内，公司围绕京东的采购合同持续完善服务架构及人员配置，同时，公司也加强了天猫自营店的运营以及推动经销商上线的工作。电商服务能力得以持续提升。

4、产业整合能力得以提升

报告期内，公司完成了产业并购基金的注册工作，正式成立了齐心和君产业股权投资基金，公司通过产业基金发挥资金杠杆的作用，对上下游产业的优势资源进行收购、兼并、重组，推动公司产业资源的占有以达到快速发展，并持续提升集成服务能力的目的。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	59,645.69
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	57,092.54
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	25,016.27
累计变更用途的募集资金总额比例	41.94%
募集资金总体使用情况说明	

截至2014年6月30日，公司实际使用募集资金62,421.10万元(其中：募投项目使用57,092.54万元，补充流动资金5,326.27万元，财务费用2.29万元)。收到募集资金存款利息2,780.64万元，募集资金专户余额5.23万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目	是	19,690.00	50,048.74	0	51,729.17	103.36%	2013年08月31日	380.34	是	否
2、装订机生产线项目	是	5,027.00	70.00	0	70.00	100.00%			否	是
3、营销网络建设项目	否	5,000.00	5,000.00	0	5,293.37	105.87%	2012年12月31日		是	否
承诺投资项目小计	--	29,717	55,118.74		57,092.54	--	--	380.34	--	--

超募资金投向										
合计	--	29,717	55,118.74	0	57,092.54	--	--	380.34	--	--
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、智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目：为切实保障 2011 年深圳大运会期间空气环境质量和施工安全，深圳市住房和建设局出台了《关于 2011 年深圳大运会期间控制建设工程施工作业管理的通知》，智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目地处龙岗区，为大运会主场馆所在区，为响应政府号召，项目全面停工长达 3-4 个月，停工后复工还需考虑雨季等不可控因素，为整体项目进度延期的最主要原因。另由于项目投资额较大，各分项同时开工建设，工期配合、分项验收等均会一定程度影响完工进度。</p> <p>2、装订机生产线项目：因公司战略调整等因素，公司已终止该项目并将该项目剩余募集资金永久性补充流动资金（该事项已经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，相关公告已于 2013 年 4 月 27 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网）。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>装订机生产线项目：公司原计划以惠州市齐心文具制造有限公司为实施方的“装订机生产线建设项目”主要建筑物包括厂房、仓库、办公及生活用房与原“文件管理用品生产线建设项目”、“碎纸机生产线建设项目”共用。鉴于原“文件管理用品生产线建设项目”、“碎纸机生产线建设项目”已合并为“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目”，实施主体变更为母公司深圳市齐心文具股份有限公司，实施地点变更为深圳市坪山新区，如继续按原计划实施装订机生产线建设项目将大幅提升该项目的建设成本。而且，公司从 2010 年起开始在国内开发装订机品类产品的 OEM 供应商，截止 2011 年末公司已关闭自有装订机生产线，并将装订机品类全系列产品生产环节外包，装订机 OEM 供应商的产能及品质已能够满足公司的需求，终止该项目不会对公司装订机品类的销售造成不利影响。为此，公司决定终止“装订机生产线建设项目”，并将该项目剩余募集资金及利息 5,326.27 万元用于永久性补充流动资金。同时，公司承诺在本次剩余募集资金及利息补充流动资金后的 12 个月内，公司不进行高风险投资以及为除公司全资子公司外的其他单位或个人提供财务资助。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票超募资金 29,928.69 万元。经 2010 年 12 月 20 日公司召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过：公司首次公开发行股票超募资金超额募集资金 29,928.69 万元一并投入“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目”。相关公告已于 2010 年 12 月 21 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。</p>									
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情况	不适用									
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 2014 年 06 月 30 日，募集资金专户余额 5.23 万元，存储于公司董事会为本次募集资金批准开设的募集资金专项账户中。									
募集资金使用及披露	无									

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

(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
智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目	文件管理用品生产线项目、碎纸机生产线项目	50,048.74	0	51,729.17	103.36%	2013年08月31日	380.34	是	否
永久补充流动资金	装订机生产线项目	5,326.27	0	5,326.27	100.00%				否
合计	--	55,375.01	0	57,055.44	--	--	380.34	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目：为符合公司发展战略的要求，提高募集资金的使用效率，实现资源的有效配置，经 2010 年 12 月 3 日公司第四届董事会第八次会议、2010 年 12 月 20 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，变更部分募集资金项目实施地点、实施主体以及使用超募资金，相关公告已于 2010 年 12 月 21 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。</p> <p>装订机生产线项目：因公司战略调整等因素，公司已终止该项目并将该项目剩余募集资金永久性补充流动资金（该事项已经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，相关公告已于 2013 年 4 月 27 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目：为切实保障 2011 年深圳大运会期间空气环境质量和施工安全，深圳市住房和建设局出台了《关于 2011 年深圳大运会期间控制建设工程施工作业管理的通知》，智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目地处龙岗区，为大运会主场馆所在区，为响应政府号召，项目全面停工长达 3-4 个月，停工后复工还需考虑雨季等不可控因素，为整体项目进度延期的最主要原因。另由于项目投资额较大，各分项同时开工建设，工期配合、分项验收等均会一定程度影响完工进度。该项目已于 2013 年 8 月 31 日投入使用。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
董事会关于 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2014 年 08 月 22 日	《董事会关于 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 同时刊登于 2014 年 8 月 22 日的《证券时报》及《上海证券报》, 公告编号 2014-042。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	子公司	文教体育用品	办公用品、办公设备、家具、计算机软硬件、通讯设备、五金制品、电子产品、日用百货、工艺礼品、体育用品的购销及上门安装、维护；定型包装食品批发；信息咨询（不含人才中介及其它限制项目）	2000 万	28,083,743.40	24,293,776.76	7,034,137.16	-950,636.00	-947,253.21
上海市齐心办公用品有限公司	子公司	文教体育用品	文教办公用品、纸制品、电脑及消耗材料、电子产品、五金交电、一般劳防用品、日用百货、办公家具、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、易制毒化学品）、金属材料、工艺品、预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏，凭许可证）的销售，办公设备的维修服务及租赁，从事货物与技术的进出口业务。	2000 万	168,662,625.45	23,426,853.98	130,830,726.47	562,575.93	569,419.09
北京齐心办公用品有限公司	子公司	文教体育用品	销售文具用品、机械设备、日用品、五金交电；维修打印机、印刷机、复印机、传真机；投资咨询；企业管理咨询、货运代理、租赁计算机、打印机、复印机、仓储服务、计算机系统服务	2000 万	35,076,779.73	13,696,412.84	28,393,710.72	-1,071,317.64	-916,654.66
广州齐心共赢办公用品有限公司	子公司	文教体育用品	文教办公用品、纸制品、电脑及消耗材料、金融机具及消耗材料、电子产品、五金交电、一般劳防用品、体育器材、日用杂品、食品（包装食品）、办公家具、化工原料及产品（除危险品）、金属材料、工艺品、预包装食品（不含熟食卤味、不含冷冻（冷藏）食品）的销售、办公设备的维修服务及租赁，	2000 万	19,641,223.69	16,341,013.78	8,424,537.76	-1,231,814.92	-1,231,381.92

			图书、报刊、电子出版物、音响制品零售(凭许可证经营),企业管理咨询、商务咨询、信息技术咨询服务(以上咨询除经纪)						
齐心(亚洲)有限公司	子公司	贸易	文具及办公用品、办公设备的购销	2404 万港币	246,754,664.46	76,982,228.27	118,386,413.22	14,129,432.59	14,512,645.23
上海齐心信息科技有限公司	子公司	文教体育用品	信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,计算机网络工程施工,计算机软硬件安装、维修,计算机信息系统集成,设计、制作各类广告,利用自有媒体发布广告,办公设备、电子数码设备、办公用品、文具用品、工艺礼品、五金制品、机电产品、通讯器材及相关产品(除卫星电视广播地面接受设施)、纸制品、打印机、电脑耗材、计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品)的批发、零售,商务信息咨询。	500 万	9,950,617.16	5,871,782.77	16,808,537.33	-435,589.89	-465,527.58
深圳市齐心光电科技有限公司	子公司	文教体育用品	LED 照明产品、电子产品的研发、销售;经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)	500 万	2,674,633.71	2,572,597.02	0.00	-13,118.94	-13,010.66
齐心(香港)有限公司	子公司	贸易	文教办公用品、纸制品、电脑及消耗材料、电子产品、五金交电、一般劳防用品、日用杂品、食品(包装食品)、办公家具、化工原料及产品(除危险品)、金属材料的进出口业务	700 万港币	214,510,786.66	849,147.85	41,450,105.97	496,717.59	498,255.62
齐心商用设备(深圳)有限公司	子公司	文教体育用品	生产各式文具制品	500 万	54,603,135.49	11,495,386.83	45,920,939.26	3,017,994.43	3,019,958.57

汕头市齐心文具制品有限公司	子公司	文教体育用品	办公设备、办公文具、电器电子用品、电子仪器的技术开发、生产、批发、进出口以及其它相关配套业务（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）。	5000 万	52,473,090.92	52,900,616.08	392,606.07	-1,399,195.24	-1,425,530.88
惠州市齐心文具制造有限公司	子公司	文教体育用品	生产、销售；文具及办公用品、办公设备；货物进出口（法律、行政法规禁止的、限制的项目除外）	138 万	19,895,992.42	-4,521,229.46	0.00	-251,868.09	-251,868.09
深圳市齐心供应链管理有限公司	子公司	贸易	供应链管理及相关配套服务；涉密计算机信息系统、网络集成系统、应用软件及办公自动化系统。计算机硬件、软件、系统整合和通讯技术领域提供技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；商品及技术的进出口；计算机网络工程施工、设计、制作各类广告，企业管理咨询、商务咨询、信息技术咨询服务（以上咨询除经纪）；货运代理；国内商业（不含限制项目）；经营进出口业务	2,000 万	19,995,361.97	19,995,361.97	0.00	-2,738.03	-4,638.03

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	50.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,509.92	至	2,264.88
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,509.92		
业绩变动的原因说明	根据公司订单执行情况和第三季度的经营计划，预计 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度为 0%至 50.00%		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

2014年5月20日,公司召开2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配方案》，公司2013年度利润分配方案为：经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年度实现归属于母公司所有者的净利润27,605,378.34元，以母公司2013年度实现净利润13,514,183.96元为基数，提取10%法定公积金1,351,418.40元，加年初未分配利润245,550,730.16元后，2013年度实际可供股东分配利润为250,036,495.78元。鉴于公司2013年度盈利状况，为回报股东，拟以分红派息股权登记日股份总数为基数，向全体股东每10股派发现金红利 0.2元人民币（含税）。

2014年1月28日，公司总股本较2013年12月31日发生了变更，公司于2014年7月11日刊登《2013年

年度权益分派实施公告》，公告中提示本公司2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本379,329,322股为基数，向全体股东每10股派0.200000元人民币现金（含税）。

2014年7月18日，公司2013年度权益分派实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月18日	董事会办公室	实地调研	机构	国都证券有限公司投资助理	公司基本情况及行业情况
2014年05月16日	董事会办公室	实地调研	机构	兴业证券 首席轻工制造行业分析师	公司基本情况及行业情况
2014年05月16日	董事会办公室	实地调研	机构	中国人寿保险资产管理股份有限公司	公司基本情况及行业情况
2014年05月16日	董事会办公室	实地调研	机构	太平洋资产管理有限公司	公司基本情况及行业情况
2014年06月11日	董事会办公室	实地调研	机构	银河证券 轻工业首席分析师	公司基本情况及行业情况
2014年06月11日	董事会办公室	实地调研	机构	广东新价值投资有限公司	公司基本情况及行业情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

2013年11月29日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于回购注销第一期未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司2012年度经营业绩未能满足《限制性股票激励计划》中所要求的第一期解锁的业绩条件，且原激励对象刘萍、全迪、张霞、

池小波、杨丽东、吴后晟、李彬、王涛、陈嵘、唐立峰、翁泽彬、杨高峰、贾晓伟、罗新文、蔡赞娣、金玖利、纪永波、杨奇、李勇强、郭亨民、郭崇刚、马瑞超、曲宏亮因离职已不符合激励条件。根据《限制性股票激励计划》的相关规定，公司将未达到第一批解锁条件的限制性股票及上述23名原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票全部进行回购注销。公司本次回购限制性股票的回购数量和回购价格为：未达到第一期解锁条件的首次授予的限制性股票共2,491,342股，回购价格3.925元/股；未达到第一期解锁条件的已授予的预留限制性股票共373,334股，回购价格为3.17元/股；刘萍等22名已离职的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共1,616,000股，回购价格为3.925元/股；已离职的原激励对象马瑞超已获授但尚未解锁的限制性股票40,000股，回购价格为3.17元/股。

2014年1月28日，公司完成了对未达到第一期解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共4,520,676股的回购注销。

本次限制性股票回购注销后，公司股权激励计划授予的限制性股票数量由10,250,000股减少至5,729,324股。激励对象总人数由138人减少至115人。公司股本总额因此由383,849,998股减少至379,329,322股。

《关于未达到第一期解锁条件及部分已不符合激励条件的限制性股票回购注销完成的公告》详见2014年1月29日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用
公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司骨干员工	2013年03月27日	2,435.00		0.00	连带责任保证	自签订贷款协议之日起三年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			2,435.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				2,435.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海齐心信息科技有限公司	2013年06月05日	800.00		0.00	连带责任保证	债务人应付最后一笔贷款到期之日起两年止	否	是
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	2013年06月27日	5,000.00		0.00	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	是
齐心商用设备（深圳）有限公司	2013年06月27日	3,000.00		0.00	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	是
齐心（亚洲）有限公司	2010年10月29日	6,768.08		0.00	连带责任保证	长期有效	否	是

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、上海齐心信息科技有限公司、上海齐心办公用品有限公司、广州齐心共赢办公用品有限公司、	2013年07月23日	10,000.00		0.00	连带责任保证	一年	否	是
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、汕头市齐心文具制品有限公司、上海齐心办公用品有限公司	2013年07月23日	11,000		0	连带责任保证	一年	否	是
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	2013年07月23日	4,800		0	连带责任保证	一年	否	是
齐心商用设备(深圳)有限公司	2013年07月23日	3,300		0	连带责任保证	一年	否	是
深圳市齐心共赢办公用品有限公司、齐心商用设备(深圳)有限公司、上海齐心信息科技有限公司、北京齐心办公用品有限公司、广州齐心共赢办公用品有限公司、上海齐心办公用品有限公司	2013年10月26日	7,422.92		0	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)				0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			0.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			52,091.00		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			52,091.00
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)				0.00	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)			0.00
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			54,526.00		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)			54,526.00
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例								48.15%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)								15,174.31
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)								0.00
上述三项担保金额合计(C+D+E)								15,174.31
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)					不适用			
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)					不适用			

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
深圳市齐心文具股份有限公司	内蒙古东部电力有限公司物资服务分公司	2013年02月26日	协商定价	1,376	否	无	1553.01万
深圳市齐心文具股份有限公司	河北省电力公司	2013年02月20日	协商定价	7,853.75	否	无	6397.56万
深圳市齐心文具股份有限公司	山东电力集团公司物资供应公司	2013年03月08日	协商定价	8,593	否	无	9913.73万
深圳市齐心文具股份有限公司	国网技术学院	2013年03月14日	协商定价	180	否	无	249.27万
深圳市齐心文具股份有限公司	平高集团有限公司	2013年03月01日	协商定价	1,064.54	否	无	100.5万
深圳市齐心文具股份有限公司	湖南省电力公司	2013年02月22日	协商定价	2,100	否	无	3123.8万
深圳市齐心文具股份有限公司	四川省电力公司	2013年03月11日	协商定价	4,130	否	无	3591.41万
深圳市齐心文具股份有限公司	西藏电力有限公司		协商定价	1,604.82	否	无	370.06万
深圳市齐心文具股份有限公司	福建省电力有限公司	2013年02月25日	协商定价	8,502.86	否	无	10214.2万
深圳市齐心文具股份有限公司	河南省电力公司	2013年02月20日	协商定价	8,250	否	无	2268.79万
深圳市齐心文具股份有限公司	北京京东世纪贸易有限公司		协商定价	100,000	否	无	9851.37万
深圳市齐心文具股份有限公司	3 M中国有限公司明尼苏达矿业制造(上海)国际贸易有限公司	2013年09月01日	协商定价	4,300	否	无	1488.69万

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用			
资产重组时所作承诺	不适用	不适用			
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市齐心控股有限公司、公司股东陈钦武、陈钦徽	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。	2009年10月21日	36个月	已履行完毕
	太誉投资有限公司、深圳市创新资本投资有限公司、深圳市深港产学研创业投资有限公司、深圳市乔治投资发展有限公司	自公司股票上市之日起十二个月内不转让或委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。	2009年10月21日	12个月	已履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市齐心控股有限公司与陈钦鹏先生、陈钦奇先生、陈钦发先生	为避免对公司的生产经营构成可能的直接或者间接的业务竞争，公司控股股东深圳市齐心控股有限公司与陈钦鹏先生、陈钦奇先生、陈钦发先生分别签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、自本承诺函出具之日起，本承诺人将继续不直接从事、参与或进行与贵公司现有业务相竞争的生产经营活动，本承诺人也不会通过投资其他公司间接从事、参与或进行与贵公司现有业务相竞争的生产经营活动，并愿意对违反上述承诺而给贵公司造成的经济损失承担赔偿责任；2、自本承诺函签署之日起，如贵公司进一步拓展其产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控股的企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与贵公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本承诺人及本承诺人控股的企业就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，贵公司在同等条件下享有优先权；3、本公司及本公司的控股子公司如拟出售与贵公司生产、经营相关的任何资产、业务或技术，贵公司均有优先购买的权利，本公司保证在相关资产、业务出售和技术转让时给予贵公司的条件不逊于本公司向任何独立第三方提供的条件；4、在本承诺人与贵公司存在关联关系期间，本承诺书为有效之承诺。	2009年10月21日	长期有效	正在履行
	公司	1、公司采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的现金股利分配办法，重视对股东的投资回报。 2012-2014年，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会将根据公司盈利情况及资金需求状况决定是否提议公司进行中期现金分红。但现金分红不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；2、公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司当年可供股东分配的利润且累计可供股东分配的利润为正数，在满足公司正常生产经营和发展的	2012年08月14日	2014年12月31日	正在履行

		资金需求情况下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；3、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。具体以现金方式分配的利润比例由董事会根据公司盈利水平和经营发展计划提出，报股东大会批准。			
	公司董事、监事及高级管理人员	公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：1、任职期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；2、申报离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2013 年 06 月 26 日	2016-6-25	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2013年7月25日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》及《上海证券报》上登载了《关于齐心文具与苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）发起设立产业投资基金战略合作协议的公告》。公告中提示，公司将与和君集团有限公司建立长期的战略合作伙伴关系。2014年7月1日，公司召开了第五届董事会第八次会议，会议审议通过了《关于签署深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）之有限合伙协议的议案》，同意公司出资8,000.00万元人民币与和君集团有限公司及深圳市融通资本财富管理有限公司共同发起设立：深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙），并于2014年6月25日在深圳市签署《深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）之有限合伙协议》。

深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）目前已经完成工商注册登记，并取得深圳市市场监督管理局颁发的《非法人企业营业执照》。相关信息详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn），同时刊登于2014年7月2日及2014年7月9日的《证券时报》及《上海证券报》，公告编号2014-023，2014-025。

第六节 股份变动及股东情况

一、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	42,650,000	11.11%	0	0	0	-4,520,676	-4,520,676	38,129,324	10.05%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	42,650,000	11.11%	0	0	0	-4,520,676	-4,520,676	38,129,324	10.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	42,650,000	11.11%	0	0	0	-4,520,676	-4,520,676	38,129,324	10.05%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	341,199,998	88.89%	0	0	0	0	0	341,199,998	89.95%
1、人民币普通股	341,199,998	88.89%	0	0	0	0	0	341,199,998	89.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	383,849,998	100.00%	0	0	0	-4,520,676	-4,520,676	379,329,322	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年11月29日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于回购注销第一期未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司2012年度经营业绩未能满足《限制性股票激励计划》中所要求的第一期解锁的业绩条件，且原激励对象刘萍、全迪、张霞、池小波、杨丽东、吴后晟、李彬、王涛、陈嵘、唐立峰、翁泽彬、杨高峰、贾晓伟、罗新文、蔡赞娣、金玖利、纪永波、杨奇、李勇强、郭亨民、郭崇刚、马瑞超、曲宏亮因离职已不符合激励条件。根据《限制性股票激励计划》的相关规定，公司将未达到第一批解锁条件的限制性股票及上述23名原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票全部进行回购注销。公司本次回购限制性股票的回购数量和回购价格为：未达到第一期解锁条件的首次授予的限制性股票共2,491,342股，回购价格3.925元/股；未达到第一期解锁条件的已授予的预留限制性股票共373,334股，回购价格为3.17元/股；刘萍等22名已离职的原激励对象已获授但

尚未解锁的限制性股票共1,616,000股，回购价格为3.925元/股；已离职的原激励对象马瑞超已获授但尚未解锁的限制性股票40,000股，回购价格为3.17元/股。

2014年1月28日，公司完成了对未达到第一期解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共4,520,676股的回购注销。本次限制性股票回购注销后，公司股权激励计划授予的限制性股票数量由10,250,000股减少至5,729,324股。公司股本总额因此由383,849,998股减少至379,329,322股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司已于2014年1月6日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于减少公司注册资本及修改公司章程的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2013年11月29日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于回购注销第一期未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司2012年度经营业绩未能满足《限制性股票激励计划》中所要求的第一期解锁的业绩条件，且原激励对象刘萍、全迪、张霞、池小波、杨丽东、吴后晟、李彬、王涛、陈嵘、唐立峰、翁泽彬、杨高峰、贾晓伟、罗新文、蔡赞娣、金玖利、纪永波、杨奇、李勇强、郭亨民、郭崇刚、马瑞超、曲宏亮因离职已不符合激励条件。根据《限制性股票激励计划》的相关规定，公司将未达到第一批解锁条件的限制性股票及上述23名原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票全部进行回购注销。公司本次回购限制性股票的回购数量和回购价格为：未达到第一期解锁条件的首次授予的限制性股票共2,491,342股，回购价格3.925元/股；未达到第一期解锁条件的已授予的预留限制性股票共373,334股，回购价格为3.17元/股；刘萍等22名已离职的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共1,616,000股，回购价格为3.925元/股；已离职的原激励对象马瑞超已获授但尚未解锁的限制性股票40,000股，回购价格为3.17元/股。

2014年1月28日，公司完成了对未达到第一期解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共4,520,676股的回购注销。公司总股本由此从383,849,998股减少至379,329,322股。

公司股东结构发生变化：有限售流通股由42,650,000股减少至38,129,324股，其占总股本的比例由

11.11%减少至10.05%；无限售流通股未发生变化，为341,199,998股，其占总股本的比例由88.89%增加至89.95%。

公司资产和负债结构未发生变化。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,362		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%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市齐心控股有限公司	境内非国有法人	48.66%	184,599,998	0	0	184,599,998	质押	133,000,000
陈钦武	境内自然人	6.33%	24,000,000	0	24,000,000	0	质押	18,100,000
陈钦徽	境内自然人	3.80%	14,400,000	0	8,400,000	6,000,000	质押	12,200,000
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	境内非国有法人	2.62%	9,932,928					
泰康人寿保险股份有限公司—投连—优选成长	境内非国有法人	0.74%	2,800,000					
高华—汇丰—GOLDMAN,SACHS & CO	境外法人	0.67%	2,543,019					
深圳市佳鸿顺投资有限公司	境内非国有法人	0.56%	2,111,535					
梁瑞廉	境内自然人	0.52%	1,980,000					
中融国际信托有限公司—08 融新 54 号	境内非国有法人	0.52%	1,954,501					
俞青娟	境内自然人	0.41%	1,560,000					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陈钦武先生、陈钦徽先生与深圳市齐心控股有限公司的控股股东陈钦鹏先生（持有该公司 51%股权，系公司实际控制人）为兄弟关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市齐心控股有限公司	184,599,998	人民币普通股	184,599,998					
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	9,932,928	人民币普通股	9,932,928					
陈钦徽	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
泰康人寿保险股份有限公司—投连—优选成长	2,800,000	人民币普通股	2,800,000					

高华—汇丰—GOLDMAN,SACHS & CO	2,543,019	人民币普通股	2,543,019
深圳市佳鸿顺投资有限公司	2,111,535	人民币普通股	2,111,535
梁瑞廉	1,980,000	人民币普通股	1,980,000
中融国际信托有限公司—08 融新 54 号	1,954,501	人民币普通股	1,954,501
俞青娟	1,560,000	人民币普通股	1,560,000
张少波	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中除陈钦徽先生与深圳市齐心控股有限公司的控股股东陈钦鹏先生（持有该公司 51% 股权，系公司实际控制人）、陈钦武先生为兄弟关系外，公司未知其他前 10 名股东以及前 10 名无限售条件股东之间，是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
陈钦鹏	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈钦发	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈钦武	董事	现任	24,000,000	0	0	24,000,000	0	0	0
陈钦徽	董事	现任	14,400,000	0	0	14,400,000	0	0	0
陈杰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩雪	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王惠玲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李建浩	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈燕燕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗飞	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗江龙	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王娥	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈焰雷	副总经理、董 事会秘书	现任	500,000	0	166,667	333,333	0	0	0
李丽	副总经理	现任	1,100,000	0	366,667	733,333	0	0	0
黄家兵	财务总监	现任	120,000	0	40,000	80,000	0	0	0
合计	--	--	40,120,000	0	573,334	39,546,666	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李丽	财务总监	离任	2014年01月13日	公司人事变动
黄家兵	财务总监	聘任	2014年01月14日	聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	362,940,913.66	405,608,845.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,000,000.00	
应收票据	2,528,161.02	9,758,214.20
应收账款	386,335,608.40	324,684,085.53
预付款项	79,083,751.99	49,042,574.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,907,316.70	11,478,302.54
买入返售金融资产		
存货	242,007,054.16	231,532,813.78
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,255,754.17	7,913,203.80
流动资产合计	1,115,058,560.10	1,040,018,039.33
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	495,324,609.06	517,563,868.82
在建工程	147,099,206.61	134,348,887.87
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	70,877,399.25	71,658,633.18
开发支出		
商誉	6,617,306.68	6,617,306.68
长期待摊费用	5,011,923.24	4,442,143.30
递延所得税资产	2,382,914.45	2,401,300.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	727,313,359.29	737,032,140.09
资产总计	1,842,371,919.39	1,777,050,179.42
流动负债：		
短期借款	254,706,664.04	116,027,069.10
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	163,733,344.93	237,569,664.99
应付账款	214,650,257.57	237,167,466.58
预收款项	50,792,349.72	20,574,088.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,581,169.70	12,117,596.75
应交税费	7,238,885.81	10,051,303.30
应付利息		388,404.48
应付股利		
其他应付款	10,613,498.53	10,220,162.36
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	708,316,170.30	644,115,756.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		

专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	708,316,170.30	644,115,756.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	379,329,322.00	383,849,998.00
资本公积	389,016,319.26	397,113,629.75
减：库存股	1,524,902.35	1,656,000.00
专项储备		
盈余公积	39,095,108.03	39,095,108.03
一般风险准备		
未分配利润	326,617,156.64	313,045,954.22
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,132,533,003.58	1,131,448,690.00
少数股东权益	1,522,745.51	1,485,733.27
所有者权益（或股东权益）合计	1,134,055,749.09	1,132,934,423.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,842,371,919.39	1,777,050,179.42

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：肖建伟

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	220,439,568.19	318,183,864.88
交易性金融资产	20,000,000.00	
应收票据	1,316,475.10	2,401,000.00
应收账款	401,770,000.18	341,885,424.45
预付款项	45,804,715.30	48,982,512.74
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,194,193.72	8,428,597.99
存货	184,526,418.61	194,015,831.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,107,939.87	3,880,881.16
流动资产合计	887,159,310.97	917,778,113.08
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	177,950,400.00	157,950,400.00
投资性房地产		
固定资产	449,858,236.33	469,827,293.56
在建工程	145,595,558.13	131,933,349.44
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,015,425.03	36,766,727.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,343,041.82	2,149,718.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	812,762,661.31	798,627,488.55
资产总计	1,699,921,972.28	1,716,405,601.63
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	0.00
交易性金融负债		
应付票据	144,667,571.01	206,273,974.01
应付账款	270,944,695.71	280,462,360.81
预收款项	163,758,854.54	136,940,228.97
应付职工薪酬	4,723,918.30	9,463,635.78
应交税费	6,621,489.27	6,479,133.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,577,923.40	8,998,041.60
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	620,294,452.23	648,617,375.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	620,294,452.23	648,617,375.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	379,329,322.00	383,849,998.00

资本公积	388,365,314.31	396,462,624.78
减：库存股	1,524,902.35	1,656,000.00
专项储备		
盈余公积	39,095,108.03	39,095,108.03
一般风险准备		
未分配利润	274,362,678.06	250,036,495.78
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,079,627,520.05	1,067,788,226.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,699,921,972.28	1,716,405,601.63

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：肖建伟

3、合并利润表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	777,714,515.00	728,385,876.36
其中：营业收入	777,714,515.00	728,385,876.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	765,499,162.57	716,956,686.67
其中：营业成本	645,863,222.05	604,923,569.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,209,015.17	2,094,768.02
销售费用	75,330,024.75	67,571,452.55
管理费用	35,327,793.11	36,805,732.02
财务费用	3,395,514.71	1,966,786.13
资产减值损失	3,373,592.78	3,594,378.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	265,444.55	59,671.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,480,796.98	11,488,860.93
加：营业外收入	3,304,190.29	923,495.32
减：营业外支出	536,465.55	134,375.64
其中：非流动资产处置损失	440,125.22	30,053.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,248,521.72	12,277,980.61
减：所得税费用	2,332,015.66	2,715,909.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,916,506.06	9,562,071.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	12,879,493.82	9,526,103.63
少数股东损益	37,012.24	35,967.55
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.02
（二）稀释每股收益	0.03	0.02
七、其他综合收益		4,695.62
八、综合收益总额	12,916,506.06	9,566,766.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,879,493.82	9,530,799.25
归属于少数股东的综合收益总额	37,012.24	35,967.55

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：肖建伟

4、母公司利润表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	646,323,390.03	519,140,432.64
减：营业成本	552,675,627.68	429,077,765.78
营业税金及附加	1,695,430.73	1,422,013.48
销售费用	55,270,038.16	56,854,061.96
管理费用	25,214,353.01	19,957,090.29
财务费用	4,362,504.93	-901,496.07
资产减值损失	2,787,573.00	1,797,775.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	19,015,444.55	59,671.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,333,307.07	10,992,893.24
加：营业外收入	2,193,139.02	478,882.47
减：营业外支出	360,283.83	105,596.13
其中：非流动资产处置损失	356,585.49	28,855.82

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,166,162.26	11,366,179.58
减：所得税费用	1,604,040.57	2,841,544.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,562,121.69	8,524,634.68
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	0.02
（二）稀释每股收益	0.06	0.02
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	23,562,121.69	8,524,634.68

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：肖建伟

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	829,503,870.91	722,857,446.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,752,388.03	3,398,280.49
收到其他与经营活动有关的现金	3,580,931.96	2,149,899.50
经营活动现金流入小计	842,837,190.90	728,405,626.04
购买商品、接受劳务支付的现金	800,389,897.95	640,910,322.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	78,552,748.06	75,707,295.01
支付的各项税费	22,197,346.72	33,598,896.44
支付其他与经营活动有关的现金	39,844,332.13	48,636,916.70

经营活动现金流出小计	940,984,324.86	798,853,430.68
经营活动产生的现金流量净额	-98,147,133.96	-70,447,804.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	216,000,000.00	15,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	265,444.55	59,671.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	339,723.50	310,760.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	216,605,168.05	15,370,431.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,644,983.73	49,989,747.86
投资支付的现金	238,700,000.00	15,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	284,344,983.73	64,989,747.86
投资活动产生的现金流量净额	-67,739,815.68	-49,619,316.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	147,387,905.09	8,954,208.11
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	147,387,905.09	8,954,208.11
偿还债务支付的现金	8,708,310.15	57,029,134.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,955,369.29	218,425.77
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	12,408,388.84	863,500.00
筹资活动现金流出小计	24,072,068.28	58,111,060.05
筹资活动产生的现金流量净额	123,315,836.81	-49,156,851.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-96,818.56	-2,161,118.96
五、现金及现金等价物净增加额	-42,667,931.39	-171,385,092.16
加：期初现金及现金等价物余额	405,608,845.05	510,230,621.85
六、期末现金及现金等价物余额	362,940,913.66	338,845,529.69

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：肖建伟

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	702,434,557.53	487,511,511.56
收到的税费返还	6,281,699.01	50,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	2,848,546.08	21,440,738.37
经营活动现金流入小计	711,564,802.62	509,002,249.93
购买商品、接受劳务支付的现金	647,881,148.60	407,943,223.88
支付给职工以及为职工支付的现金	59,590,715.48	42,127,742.07
支付的各项税费	14,248,094.79	27,658,094.65
支付其他与经营活动有关的现金	24,585,490.07	32,289,721.14
经营活动现金流出小计	746,305,448.94	510,018,781.74
经营活动产生的现金流量净额	-34,740,646.32	-1,016,531.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	216,000,000.00	15,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	19,015,444.55	59,671.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	210,523.50	80,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	235,225,968.05	15,140,271.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,215,670.73	48,801,254.54
投资支付的现金	258,700,000.00	35,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	303,915,670.73	83,801,254.54
投资活动产生的现金流量净额	-68,689,702.68	-68,660,983.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,785,861.46	186,012.71
支付其他与筹资活动有关的现金	12,408,388.84	863,500.00
筹资活动现金流出小计	14,194,250.30	51,049,512.71

筹资活动产生的现金流量净额	5,805,749.70	-51,049,512.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-119,697.39	-1,667,037.44
五、现金及现金等价物净增加额	-97,744,296.69	-122,394,065.26
加：期初现金及现金等价物余额	318,183,864.88	433,130,246.46
六、期末现金及现金等价物余额	220,439,568.19	310,736,181.20

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：肖建伟

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	383,849,998.00	397,113,629.75	1,656,000.00	0.00	39,095,108.03	0.00	313,045,954.22	0.00	1,485,733.27	1,132,934,423.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	383,849,998.00	397,113,629.75	1,656,000.00	0.00	39,095,108.03	0.00	313,045,954.22	0.00	1,485,733.27	1,132,934,423.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,520,676.00	-8,097,310.49	-131,097.65	0.00	0.00	0.00	13,571,202.42	0.00	37,012.24	1,121,325.82
（一）净利润							12,879,493.82		37,012.24	12,916,506.06
（二）其他综合收益								0.00		0.00
上述（一）和（二）小计							12,879,493.82		37,012.24	12,916,506.06
（三）所有者投入和减少资本	-4,520,676.00	-8,097,310.49	-131,097.65	0.00	0.00	0.00	691,708.60	0.00	0.00	-11,795,180.24
1. 所有者投入资本	-4,520,676.00	-8,097,310.49	-131,097.65							-12,486,888.84
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他							691,708.60			691,708.60
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										0.00
4. 其他										0.00

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	379,329,322.00	389,016,319.26	1,524,902.35	0.00	39,095,108.03	0.00	326,617,156.64	0.00	1,522,745.51	1,134,055,749.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	383,849,998.00	403,664,160.80			37,743,689.63		297,619,785.62	-3,150,791.40	1,226,033.68	1,120,952,876.33
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	383,849,998.00	403,664,160.80	0.00	0.00	37,743,689.63		297,619,785.62	-3,150,791.40	1,226,033.68	1,120,952,876.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	-6,550,531.05	1,656,000.00	0.00	1,351,418.40	0.00	15,426,168.60	3,150,791.40	259,699.59	11,981,546.94
(一) 净利润							27,605,378.34		259,699.59	27,865,077.93
(二) 其他综合收益								0.00		0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,605,378.34	0.00	259,699.59	27,865,077.93
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	-6,550,531.05	1,656,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,206,531.05
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他		-6,550,531.05	1,656,000.00							-8,206,531.05
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,351,418.40	0.00	-9,028,418.34	0.00	0.00	-7,676,999.94
1. 提取盈余公积			0.00		1,351,418.40		-1,351,418.40			0.00

2. 提取一般风险准备			0.00							0.00
3. 对所有者（或股东）的分配			0.00				-7,676,999.94			-7,676,999.94
4. 其他			0.00							0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,150,791.40	3,150,791.40	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他							-3,150,791.40	3,150,791.40		
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	383,849,998.00	397,113,629.75	1,656,000.00	0.00	39,095,108.03	0.00	313,045,954.22	0.00	1,485,733.27	1,132,934,423.27

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：肖建伟

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	383,849,998.00	396,462,624.78	1,656,000.00	0.00	39,095,108.03	0.00	250,036,495.78	1,067,788,226.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	383,849,998.00	396,462,624.78	1,656,000.00	0.00	39,095,108.03	0.00	250,036,495.78	1,067,788,226.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,520,676.00	-8,097,310.47	-131,097.65				24,326,182.28	11,839,293.46
（一）净利润							23,562,121.69	23,562,121.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							23,562,121.69	23,562,121.69
（三）所有者投入和减少资本	-4,520,676.00	-8,097,310.47	-131,097.65				764,060.59	-11,722,828.23
1. 所有者投入资本	-4,520,676.00	-8,097,310.47	-131,097.65					-12,486,888.82
2. 股份支付计入所有者权益的								0.00

金额								
3. 其他							764,060.59	764,060.59
(四) 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								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	379,329,322.00	388,365,314.31	1,524,902.35		39,095,108.03		274,362,678.06	1,079,627,520.05

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	383,849,998.00	403,013,155.83			37,743,689.63		245,550,730.16	1,070,157,573.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	383,849,998.00	403,013,155.83			37,743,689.63		245,550,730.16	1,070,157,573.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	-6,550,531.05	1,656,000.00	0.00	1,351,418.40	0.00	4,485,765.62	-2,369,347.03
(一) 净利润							13,514,183.96	13,514,183.96
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							13,514,183.96	13,514,183.96
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	-6,550,531.05	1,656,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,206,531.05
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他		-6,550,531.05	1,656,000.00					-8,206,531.05
(四) 利润分配					1,351,418.40		-9,028,418.34	-7,676,999.94
1. 提取盈余公积					1,351,418.40		-1,351,418.40	0.00

					.40		8.40	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,676,999.94	-7,676,999.94
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	383,849,998.00	396,462,624.78	1,656,000.00	0.00	39,095,108.03	0.00	250,036,495.78	1,067,788,226.59

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：肖建伟

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

深圳市齐心文具股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），持深圳市市场监督管理局核发的注册号为440301501126060号企业法人营业执照。组织机构代码：71526370-1

公司注册地址：广东省深圳市福田区福虹路世贸广场A幢17楼05-06号；

公司总部地址：广东省深圳市坪山新区锦绣中路18号齐心科技园；

企业法定代表人：陈钦鹏；

公司注册资本：37932.9322万元；

本公司成立于2000年1月12日，成立时注册资本1400万元，其后经过多次增资，至2007年6月，本公司股本增至9333.3333万元。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3120万股（每股面值1元）。此次公开发行增加公司股本3120万元，变更后注册资本12453.3333万元。

2010年7月19日，根据公司2010年6月24日召开的2009年度股东大会决议和经该次股东大会通过的修改后的章程规定，公司以截止2009年12月31日总股本12453.3333万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，增加股本6226.6666万股，变更后的总股本为18679.9999万股，变更后注册资本18679.9999万元。

根据公司2011年第一次临时股东大会审议通过的《深圳市齐心文具股份有限公司限制性股票激励计划（草案）修订稿及摘要》规定，本公司于本年度以7.85元/股的价格授予126位激励对象489万股限制性股票，增加股本489万股，变更后的总股本19168.9999万股，变更后注册资本19168.9999万元。

2013年9月19日，根据2013年5月15日召开的2013年1-6月股东大会决议和经该次股东大会通过的修

改后的章程规定，公司以截止2013年12月31日总股本191,689,999.00为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，申请增加注册资本人民币191,689,999.00元。根据公司2013年8月30日第四届董事会第三十三次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票相关事宜的议案》，公司以3.17元/股的价格授予17位激励对象116万股限制性股票，申请增加注册资本为人民币1,160,000.00元。变更后的注册资本为人民币384,539,998.00元，股本为人民币384,539,998.00元。

根据公司2013年7月20日第四届董事会第三十次会议审议通过的《关于调整回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票数量及价格的议案》，公司在办理回购注销手续过程中实施了2013年1-6月权益分派，每10股转增10股，回购股份数量调整为690,000.00股，按照3.925元/股的价格全部进行回购注销，回购注销的股本为人民币690,000.00元。此次回购后公司股本38384.9998万股，变更后注册资本38384.9998万元。

根据公司2013年11月29日第五届董事会第五次会议审议通过的《关于回购注销第一期未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》和修改后的章程规定：公司申请回购因离职已不符合激励条件的原23名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票1,656,000.00股，回购的股本为人民币1,656,000.00元；回购115名激励对象第一期未达到解锁条件的限制性股票2,864,676.00股，回购的股本为人民币2,864,676.00元；本次回购注销股份数量总计为4,520,676.00股，回购的股本总计人民币4,520,676.00元。此次回购后公司股本37932.9322万股，变更后注册资本37932.9322万元。

2、公司经营范围

公司所属行业为：文教体育用品制造业。

公司经营范围为：（一）文具及办公用品、办公设备的研发、生产和销售（生产场所及执照另行申办）；（二）文教及办公用品、办公设备、纸制品、文化用品、计算机硬件软件及耗材、通讯设备、五金交电、电子产品、金融设备、安防设备、会议设备、办公家具、日用百货、一般劳防用品、工艺品的批发、零售；预包装食品（不含复热预包装食品）的批发（《食品流通许可证》有效期至2015年5月29日）；（三）在计算机硬件、软件、系统整合和通讯技术领域提供技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务。（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）提供办公设备及其它日用品的租赁、维修，产品配送及相关配套服务。

3、本公司的母公司及实际控制人

本公司的母公司是深圳市齐心控股有限公司，持有本公司48.66%股份。公司的实际控制人是陈钦鹏。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综

合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

②合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

①外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

②对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方

的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的

事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据不适用。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	余额百分比法	某些款项经济内容特殊及风险特征明确

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其他组合：各类押金		5.00%

其他组合：员工备用金、供货保证金		3.00%
------------------	--	-------

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

不适用。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	---------	-----	------

房屋及建筑物	40 年	10.00%	2.25%
机器设备	5-12 年	10.00%	7.5%-18%
电子设备	5 年	10.00%	18%
运输设备	5-10 年	10.00%	9%-18%
其他设备	5 年	10.00%	18%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按

照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

18、生物资产

不适用。

19、油气资产

不适用。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其

成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	预计使用寿命	依据
商标	10 年	预计可使用年限。
软件	10 年	预计可使用年限。
专利	10 年	预计可使用年限。
土地使用权	50 年	预计可使用年限。
其他无形资产	10 年	预计可使用年限。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

(5) 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

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发是指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。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

（6）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、附回购条件的资产转让

不适用。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

① 亏损合同

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

② 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

③ 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

25、回购本公司股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在同时满足以下条件时确认商品销售收入：**a.**已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；**b.**本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；**c.**收入的金额能够可靠地计量；**d.**相关的经济利益很可能流入企业；**e.**相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

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

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资

本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁会计处理

本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3) 售后租回的会计处理

不适用。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

31、资产证券化业务

不适用。

32、套期会计

不适用。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
消费税	不适用。	

营业税	不适用。	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%、16.5% 计缴。	15%、25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

注：1、按税种分项说明报告期执行的法定税率。各分公司、分厂异地独立缴纳所得税的，应说明各分公司、分厂执行的所得税税率。

2、若公司同一税种在同一期间适用不同税率，应分别税率详细列示，并分别说明适用范围。

各分公司、分厂执行的所得税税率

除子公司齐心商用设备（深圳）有限公司适用15%的所得税税率，本公司之全资子公司齐心（香港）有限公司注册于香港，对源于该地区的应纳税所得额，根据香港现行法律、解释公告和惯例按16.5%缴纳所得税。

2、税收优惠及批文

本公司之控股子公司齐心商用设备（深圳）有限公司于2013年8月14日被评定为国家级高新技术企业（证书编号：GF201344200045），根据深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书〔深国税坪山减免备案〔2011〕39号〕，公司被核准自2013年1月1日至2015年12月31日减按15%税率征收企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
齐心（亚洲）有限公司	有限责任	香港	贸易	2404 万港币	办公设备、办公文具	21,250,400.00		100.00 %	100.00 %	是			
惠州市	有限责	惠州	生产销	138 万	办公设	1,380,0		100.00	100.00	是			

齐心文具制造有限公司	任		售		备、办公文具	00.00		%	%				
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	有限责任	深圳	贸易	2000 万	办公用品、办公设备等	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市齐心光电科技有限公司	有限责任	深圳	研发销售	500 万	LED 照明产品、电子产品	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海齐心信息科技有限公司	有限责任	上海	贸易	500 万	办公用品、办公设备等	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海市齐心办公用品有限公司	有限责任	上海	贸易	2000 万	办公用品、办公设备、电脑及耗材、五金交电等	18,700,000.00		93.50%	93.50%	是	1,522,745.51		
广州齐心共赢办公用品有限公司	有限责任	广州	贸易	2000 万	办公用品、纸制品等	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
齐心（香港）有限公司	有限责任	香港	贸易	0	办公设备、办公文具	0.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市齐心供应链管理有限公司	有限责任	深圳	贸易	2000 万	供应链管理及相关配合服务	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
齐心商用设备（深圳）有限公司	有限责任	深圳	研发生产销售	500 万	办公设备、办公文具	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

注：“持股比例”填列享有被投资单位权益份额的比例，“表决权比例”填列直接持有的比例和通过所控制的被投资单位间接持有的比例。

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本公司直接持有齐心商用设备（深圳）有限公司75%股权，本公司通过全资子公司齐心（亚洲）有限公司间接持有齐心商用设备（深圳）有限公司25%股权，合计持有以上公司100%股权。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
汕头市齐心文具制品有限公司	一级子公司	汕头	生产销售	5000 万	各式文具制品	56,900,000.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司直接持有汕头市齐心文具制品有限公司75%股权，本公司通过全资子公司齐心（亚洲）有限公司间接持有汕头市齐心文具制品有限公司25%股权，本公司合计持有以上公司100%股权。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京齐心办公用品有限公司	有限责任	北京	贸易	2000 万	文具用品、机械设备、日用品等	22,430,000.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本公司之全资子公司深圳市齐心供应链管理有限公司于2013年11月8日在广东深圳注册设立，公司从2014年1月将其纳入合并范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市齐心供应链管理有限公司	19,995,361.97	-4,638.03

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	123,605.84	--	--	220,411.43
人民币	--	--	123,413.04	--	--	220,220.45
港币	242.90	0.79375	192.80	242.90	0.7862	190.98
银行存款：	--	--	325,325,072.11	--	--	405,388,433.62
人民币	--	--	169,873,581.27	--	--	269,287,869.13
港元	1,466,916.23	0.79375	1,164,364.77	844,447.63	0.7862	663,930.06
美元	25,075,614.80	6.1528	154,285,242.74	22,213,634.60	6.0969	135,434,308.80
欧元	224.35	8.3946	1,883.33	276.24	8.4189	2,325.63
其他货币资金：	--	--	37,492,235.71	--	--	
人民币	--	--	37,492,235.71	--	--	
合计	--	--	362,940,913.66	--	--	405,608,845.05

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	20,000,000.00	

合计	20,000,000.00	
----	---------------	--

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,528,161.02	9,758,214.20
合计	2,528,161.02	9,758,214.20

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	97,578,095.34	24.52%	1,951,561.91	2.00%	70,184,494.61	20.95%	746,917.58	1.06%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	300,387,123.47	75.48%	9,678,048.50	3.22%	264,866,392.45	79.05%	9,619,883.95	3.63%
组合小计	300,387,123.47	75.48%	9,678,048.50	3.22%	264,866,392.45	79.05%	9,619,883.95	3.63%
合计	397,965,218.81	--	11,629,610.41	--	335,050,887.06	--	10,366,801.53	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
汇总应收国家电网系统的货款	97,578,095.34	1,951,561.91	2.00%	本公司销售给国家电网系统的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
合计	97,578,095.34	1,951,561.91	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
0-6 月	266,683,154.43	88.78%	7,401,329.20	233,324,858.71	88.09%	6,996,903.40
6-12 月	22,378,660.50	7.45%	1,118,933.03	15,375,533.92	5.81%	768,776.70
1 年以内小计	289,061,814.93	96.23%	8,520,262.23	248,700,392.63	93.90%	7,765,680.10
1 至 2 年	11,199,031.49	3.73%	1,119,903.15	15,542,348.54	5.87%	1,554,234.87
2 至 3 年	126,277.05	0.04%	37,883.12	397,904.09	0.15%	119,371.23
3 年以上	0.00		0.00	225,747.19	0.08%	180,597.75
3 至 4 年				225,747.19	0.08%	180,597.75
合计	300,387,123.47	--	9,678,048.50	264,866,392.45	--	9,619,883.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1					
2					
3					
4					

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	29,938,931.74	0-6 月	7.52%
第二名	非关联方	22,241,109.05	0-6 月	5.59%
第三名	非关联方	14,501,648.73	0-6 月	3.64%
第四名	非关联方	7,928,943.12	0-6 月	1.99%
第五名	非关联方	5,398,513.00	0-6 月	1.36%
合计	--	80,009,145.64	--	20.10%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,028,182.72	18.32%	188,234.06	6.22%	4,259,889.00	35.48%	262,066.75	6.15%
其他组合	13,503,919.99	81.68%	436,551.95	3.23%	7,746,694.28	64.52%	266,213.99	3.44%
组合小计	16,532,102.71	100.00%	624,786.01	3.78%	12,006,583.28	100.00%	528,280.74	4.40%
合计	16,532,102.71	--	624,786.01	--	12,006,583.28	--	528,280.74	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	2,300,365.63	75.97%	115,018.29	3,278,443.22	76.96%	163,922.17
1 至 2 年	725,752.40	23.97%	72,575.24	981,445.78	23.04%	98,144.58
2 至 3 年	2,064.69	0.06%	640.53			
合计	3,028,182.72	--	188,234.06	4,259,889.00	--	262,066.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
各类押金	1,571,716.97	5.00%	78,585.85
员工备用金、供货保证金	11,932,203.02	3.00%	357,966.10
合计	13,503,919.99	--	436,551.95

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方单位	9,020,500.51	一年以内	54.56%
第二名	非关联方单位	4,512,058.44	一年以内	27.29%
第三名	非关联方单位	1,289,216.97	一年以内	7.80%
第四名	非关联方单位	401,328.96	一年以内	2.43%
第五名	非关联方单位	153,000.20	一年以内	0.93%
合计	--	15,376,105.08	--	93.01%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	72,048,241.58	91.10%	46,918,879.28	95.67%
1 至 2 年	7,035,510.41	8.90%	2,123,695.15	4.33%
合计	79,083,751.99	--	49,042,574.43	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	30,000,000.00	一年以内	交易未完成
第二名	非关联方	11,258,465.37	一年以内	交易未完成
第三名	非关联方	8,324,057.47	一年以内	交易未完成
第四名	非关联方	3,808,670.50	一年以内	交易未完成
第五名	非关联方	2,999,358.98	一年以内	交易未完成
合计	--	56,390,552.32	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,771,128.21	0.00	25,771,128.21	36,103,436.92		36,103,436.92
在产品	12,695,247.44	0.00	12,695,247.44	13,583,301.74		13,583,301.74
库存商品	171,916,194.19	430,529.33	171,485,664.86	145,117,613.77	430,529.33	144,687,084.44
发出商品	25,109,810.51	0.00	25,109,810.51	27,714,866.78		27,714,866.78
委托加工物资	5,965,777.23	0.00	5,965,777.23	7,745,935.67		7,745,935.67
低值易耗品	979,425.91	0.00	979,425.91	1,698,188.23		1,698,188.23

合计	242,437,583.49	430,529.33	242,007,054.16	231,963,343.11	430,529.33	231,532,813.78
----	----------------	------------	----------------	----------------	------------	----------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					0.00
在产品					0.00
库存商品	430,529.33				430,529.33
合计	430,529.33				430,529.33

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	产成品可变现净值低于成本的，按差异计提存货跌价准备		

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房屋租金待摊	1,136,907.74	1,152,904.25
其他	5,118,846.43	6,760,299.55
合计	6,255,754.17	7,913,203.80

其他流动资产说明

其他流动资产，包括公司应收的补贴款。

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位：元

	本期

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	613,975,107.58	10,537,776.84	30,503,689.99	594,009,194.43
其中：房屋及建筑物	407,852,382.11	840,597.00	0.00	408,692,979.11
机器设备	123,845,460.48	3,840,565.14	27,879,685.75	99,806,339.87
运输工具	13,710,371.19	542,610.65	534,313.00	13,718,668.84
电子设备	11,127,036.46	427,452.85	1,241,772.45	10,312,716.86

其他设备	57,439,857.34		4,886,551.20	847,918.79	61,478,489.75
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	96,411,238.76	83,375.51	13,235,464.86	11,045,493.76	98,684,585.37
其中:房屋及建筑物	9,528,128.11		4,583,945.67	0.00	14,112,073.78
机器设备	47,253,378.50		4,055,963.87	9,105,912.61	42,203,429.76
运输工具	7,369,457.09		749,900.07	400,022.23	7,719,334.93
电子设备	6,421,373.79	83,375.51	722,699.92	1,052,614.11	6,174,835.11
其他设备	25,838,901.27		3,122,955.33	486,944.81	28,474,911.79
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	517,563,868.82		--		495,324,609.06
其中:房屋及建筑物	398,324,254.00		--		394,580,905.33
机器设备	76,592,081.98		--		57,602,910.11
运输工具	6,340,914.10		--		5,999,333.91
电子设备	4,705,662.67		--		4,137,881.75
其他设备	31,600,956.07		--		33,003,577.96
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	517,563,868.82		--		495,324,609.06
其中:房屋及建筑物	398,324,254.00		--		394,580,905.33
机器设备	76,592,081.98		--		57,602,910.11
运输工具	6,340,914.10		--		5,999,333.91
电子设备	4,705,662.67		--		4,137,881.75
其他设备	31,600,956.07		--		33,003,577.96

本期折旧额 13,235,464.86 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 2,618,753.84 元。

(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	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位: 元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

本公司坪山工业园建设项目，已基本完工投产，期末根据使用情况暂估结转了固定资产，因工程竣工决算尚未完成，产权证尚未办理。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件开发	131,880.34		131,880.34	90,000.00		90,000.00
机器设备安装	9,918,627.88		9,918,627.88	4,522,798.32		4,522,798.32
自制模具	1,503,648.48		1,503,648.48	1,712,946.43		1,712,946.43
基建工程	97,833,175.39		97,833,175.39	93,227,268.57		93,227,268.57
SAP 软件	11,634,316.96		11,634,316.96	11,634,316.96		11,634,316.96
自动化物流中心	26,077,557.56		26,077,557.56	23,161,557.59		23,161,557.59
合计	147,099,206.61		147,099,206.61	134,348,887.87		134,348,887.87

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
软件开发	180,000.00	90,000.00	41,880.34	0.00		50.00%	90%				自有资金	131,880.34
机器设备安装	9,920,000.00	4,522,798.32	5,395,829.56	0.00		100.00%	100%				募集资金	9,918,627.88
自制模具	3,450,000.00	1,712,946.43	1,736,640.50	1,945,938.45		100.00%	90%				自有资金	1,503,648.48
基建工程	537,030,359.06	93,227,268.57	7,068,671.01	672,815.39	1,789,948.80	84.90%	90%				募集资金	97,833,175.39
SAP 软件	13,341,477.00	11,634,316.96	0.00	0.00		87.65%	90%				募集资金+自有资金	11,634,316.96
自动化物流中心	34,182,200.00	23,161,557.59	2,915,999.97	0.00		76.29%	80%				募集资金	26,077,557.56
合计	598,104,036.06	134,348,887.87	17,159,021.38	2,618,753.84	1,789,948.80	--	--			--	--	147,099,206.61

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	84,062,911.74	1,316,433.20		85,379,344.94
商标	1,145,710.00	10,188.68		1,155,898.68
软件	3,171,554.74	0.00		3,171,554.74
专利	2,338,124.97	776,244.52		3,114,369.49
土地使用权	61,996,004.00	0.00		61,996,004.00
其他无形资产	15,411,518.03	530,000.00		15,941,518.03
二、累计摊销合计	12,404,278.56	2,097,667.13		14,501,945.69
商标	576,705.63	54,362.73		631,068.36
软件	1,447,777.10	162,291.02		1,610,068.12
专利	1,051,404.28	155,439.72		1,206,844.00
土地使用权	5,664,658.31	619,964.96		6,284,623.27
其他无形资产	3,663,733.24	1,105,608.70		4,769,341.94
三、无形资产账面净值合计	71,658,633.18	-781,233.93		70,877,399.25
商标	569,004.37	-44,174.05		524,830.32
软件	1,723,777.64	-162,291.02		1,561,486.62
专利	1,286,720.69	620,804.80		1,907,525.49
土地使用权	56,331,345.69	-619,964.96		55,711,380.73
其他无形资产	11,747,784.79	-575,608.70		11,172,176.09
四、减值准备合计	0.00			0.00
商标				
软件				
专利				
土地使用权				
其他无形资产				
无形资产账面价值合计	71,658,633.18	-781,233.93		70,877,399.25
商标	569,004.37	-44,174.05		524,830.32
软件	1,723,777.64	-162,291.02		1,561,486.62
专利	1,286,720.69	620,804.80		1,907,525.49
土地使用权	56,331,345.69	-619,964.96		55,711,380.73
其他无形资产	11,747,784.79	-575,608.70		11,172,176.09

本期摊销额 2,097,667.13 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

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	期末减值准备
非同一控制下企业合并-北京齐心办公用品有限公司	6,617,306.68			6,617,306.68	
合计	6,617,306.68			6,617,306.68	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	4,442,143.30	900,000.00	330,220.06		5,011,923.24	
合计	4,442,143.30	900,000.00	330,220.06		5,011,923.24	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,817,391.27	2,034,831.01
内部抵消未实现的利润	-434,476.82	366,469.23
小计	2,382,914.45	2,401,300.24
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	12,684,925.75	11,325,611.60
内部抵消未实现的利润	-1,737,907.28	1,465,876.92
小计	10,947,018.47	12,791,488.52

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,382,914.45		2,401,300.24	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,895,082.27	1,359,314.15			12,254,396.42
二、存货跌价准备	430,529.33				430,529.33
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	11,325,611.60	1,359,314.15			12,684,925.75

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
担保借款	254,706,664.04	116,027,069.10

合计	254,706,664.04	116,027,069.10
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	54,971,223.86	74,941,915.53
银行承兑汇票	108,762,121.07	162,627,749.46
合计	163,733,344.93	237,569,664.99

下一会计期间将到期的金额 163,733,344.93 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	211,893,914.60	231,673,669.56
1 至 2 年	2,462,624.74	5,493,797.02
2 至 3 年	293,718.23	
合计	214,650,257.57	237,167,466.58

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	50,442,506.54	19,253,165.64
1 至 2 年	293,652.33	1,163,263.94
2 至 3 年	56,190.85	157,659.01
合计	50,792,349.72	20,574,088.59

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,117,596.75	83,871,565.85	89,407,992.90	6,581,169.70
二、职工福利费		4,079,993.15	4,079,993.15	
三、社会保险费		5,926,448.92	5,926,448.92	
1、基本医疗保险费		1,284,050.34	1,284,050.34	
2、基本养老保险费		3,931,769.29	3,931,769.29	
3、年金缴费		0.00	0.00	
4、失业保险费		424,764.70	424,764.70	
5、工伤保险费		160,086.40	160,086.40	
6、生育保险费		121,812.28	121,812.28	
7、重疾补助		3,965.91	3,965.91	
四、住房公积金		1,030,734.40	1,030,734.40	
五、辞退福利		7,321.95	7,321.95	
六、其他		477,877.56	477,877.56	
合计	12,117,596.75	95,393,941.83	100,930,368.88	6,581,169.70

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 477,527.56 元，非货币性福利金额 350.00 元，因解除劳动关系给予补偿 7,321.95 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,640,937.64	6,744,873.96
企业所得税	1,442,970.05	1,932,013.51
个人所得税	398,989.73	444,967.13
城市维护建设税	281,220.36	303,829.65
教育费附加	266,537.69	254,952.44
其他	208,230.34	370,666.61
合计	7,238,885.81	10,051,303.30

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		388,404.48
合计		388,404.48

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,672,178.45	5,354,267.92
1 至 2 年	4,874,717.91	4,865,894.44
2 至 3 年	66,602.17	
合计	10,613,498.53	10,220,162.36

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	383,849,998.00				-4,520,676.00	-4,520,676.00	379,329,322.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。其他减少 4,520,676.00 元，系瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 1 月 20 日出具瑞华验字 [2014]48140004 号验资报告，由于本公司本报告期内回购未解锁的限制性股票。

48、库存股

库存股情况说明

库存股说明，为待注销的因离职已不符合激励条件的限制性股票。

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	397,095,857.30		8,097,310.49	388,998,546.81
其他资本公积	17,772.45			17,772.45
合计	397,113,629.75		8,097,310.49	389,016,319.26

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,095,108.03			39,095,108.03
合计	39,095,108.03			39,095,108.03

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	313,045,954.22	--
调整后年初未分配利润	313,045,954.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,879,493.82	--
其他	691,708.60	
期末未分配利润	326,617,156.64	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	777,714,515.00	728,385,876.36
营业成本	645,863,222.05	604,923,569.47

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文化用品	445,680,989.41	349,885,922.38	477,642,851.48	378,904,017.18
文化办公用品机械制造	332,033,525.59	295,977,299.67	250,743,024.88	226,019,552.29
合计	777,714,515.00	645,863,222.05	728,385,876.36	604,923,569.47

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文件管理用品	160,771,567.23	114,213,924.53	172,958,458.99	121,843,805.99
办公设备	332,033,525.59	295,977,299.67	250,743,024.88	226,019,552.29
桌面文具	263,931,099.15	215,666,546.17	288,398,613.89	244,042,837.16
代理品牌及其他	20,978,323.03	20,005,451.68	16,285,778.60	13,017,374.03
合计	777,714,515.00	645,863,222.05	728,385,876.36	604,923,569.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内区域	604,784,381.74	503,766,281.98	488,930,690.21	399,599,807.45
国外区域	172,930,133.26	142,096,940.07	239,455,186.15	205,323,762.02
合计	777,714,515.00	645,863,222.05	728,385,876.36	604,923,569.47

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	34,782,328.31	4.47%
第二名	30,756,416.10	3.95%
第三名	19,009,494.91	2.44%
第四名	20,243,469.80	2.60%
第五名	14,344,887.18	1.84%
合计	119,136,596.30	15.30%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,144,520.84	1,010,573.42	7%
教育费附加	904,311.57	732,395.25	5%
堤围防护费	98,117.92	291,885.06	
其他	62,064.84	59,914.29	

合计	2,209,015.17	2,094,768.02	--
----	--------------	--------------	----

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	31,202,640.59	23,609,409.76
物流费用	22,117,166.26	18,736,937.53
行政费用	6,871,440.09	7,152,094.36
折旧及摊销	3,671,533.18	2,005,889.90
市场费用	3,011,075.07	5,871,085.24
差旅费	2,575,673.17	3,796,041.95
客户费用	1,659,495.64	1,063,827.04
其他费用	4,221,000.75	5,336,166.77
合计	75,330,024.75	67,571,452.55

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	18,006,397.63	15,483,955.84
行政费用	6,987,550.49	8,045,358.92
折旧及摊销	6,409,126.89	2,724,673.03
税金	1,062,679.10	377,284.73
差旅费	1,004,728.41	1,286,906.80
其他费用	1,857,310.59	8,887,552.70
合计	35,327,793.11	36,805,732.02

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,847,464.58	1,056,000.53
减：利息收入	865,204.43	3,036,217.94
银行手续费	1,790,316.40	875,273.00
汇兑损益	-396,815.16	3,043,164.49
其他	19,753.32	28,566.05
合计	3,395,514.71	1,966,786.13

60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	265,444.55	59,671.24
合计	265,444.55	59,671.24

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,373,592.78	3,594,378.48
合计	3,373,592.78	3,594,378.48

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	133,543.62	13,577.71	
其中：固定资产处置利得	133,543.62	13,577.71	
政府补助	1,849,499.00	385,096.00	
政策性退税款	30,792.56	50,000.00	
其他	1,290,355.11	474,821.61	
合计	3,304,190.29	923,495.32	

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
------	-------	-------	-------------	------------

深圳市产业发展专项资金	520,000.00	194,400.00	与收益相关	是
深圳市出口信用保险补贴		169,396.00	与收益相关	是
2013 年度深圳品牌培育专项资金	940,000.00		与收益相关	是
铜孟镇政府先进企业奖励费		10,000.00	与收益相关	是
其他财政补贴	389,499.00	11,300.00	与收益相关	是
合计	1,849,499.00	385,096.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	440,125.22	30,053.82	
其中：固定资产处置损失	440,125.22	30,053.82	
对外捐赠		41,200.00	
其他	96,340.33	63,121.82	
合计	536,465.55	134,375.64	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,313,629.87	2,810,325.97
递延所得税调整	18,385.79	-94,416.54
合计	2,332,015.66	2,715,909.43

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	12,879,493.82	9,526,103.63
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,187,110.62	685,560.19
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	10,692,383.20	8,840,543.44
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	383,849,998.00	383,849,998.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj	4,520,676.00	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		5
报告期缩股数	Sk		

报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$	380,082,768.00	383,849,998.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	380,082,768.00	383,849,998.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	0.03	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	0.03	0.02
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3=(P_1+P_3)/X_2$	0.03	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_4=(P_2+P_4)/X_2$	0.03	0.02

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	0.00	4,695.62
小计	0.00	4,695.62
合计		4,695.62

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
补贴收入	1,849,499.00
其他营业外收入	712,683.08
利息收入	865,204.43
保险赔款	32,861.19
往来款	120,684.26
合计	3,580,931.96

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	金额
行政费用	18,132,982.20
差旅费	3,580,401.58
市场费用	3,011,075.07
客户费用	2,013,261.02

银行手续费	1,790,316.40
商场费用	1,232,282.57
其他以现金支付的费用小计	9,504,074.74
往来款	579,938.55
合计	39,844,332.13

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	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票	12,408,388.84
合计	12,408,388.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	12,916,506.06	9,562,071.18
加：资产减值准备	3,373,592.78	3,594,378.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,235,464.86	8,326,081.68
无形资产摊销	2,097,667.13	1,513,705.28
长期待摊费用摊销	330,220.06	94,765.51

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）	306,581.60	17,539.80
财务费用（收益以“-”号填列）	2,450,649.42	4,099,165.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-265,444.55	-59,671.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,385.79	-94,290.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,474,240.38	-44,708,107.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,234,211.78	-122,633,657.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,902,304.95	69,840,214.53
经营活动产生的现金流量净额	-98,147,133.96	-70,447,804.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	362,940,913.66	338,845,529.69
减：现金的期初余额	405,608,845.05	510,230,621.85
现金及现金等价物净增加额	-42,667,931.39	-171,385,092.16

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	362,940,913.66	405,608,845.05
其中：库存现金	123,605.84	220,411.43
可随时用于支付的银行存款	325,325,072.11	405,388,433.62
可随时用于支付的其他货币资金	37,492,235.71	
三、期末现金及现金等价物余额	362,940,913.66	405,608,845.05

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市齐心控股有限公司	控股股东	有限责任	深圳	陈钦鹏	投资	21000 万元	48.66%	48.66%	陈钦鹏	66104415-8

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
齐心(亚洲)有限公司	控股子公司	有限责任	香港	陈钦徽	贸易	2404 万港币	100.00%	100.00%	1144910
惠州市齐心文具制造有限公司	控股子公司	有限责任	惠州	陈钦鹏	生产销售	138 万	100.00%	100.00%	66822267-4
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	控股子公司	有限责任	深圳	陈钦武	贸易	2000 万	100.00%	100.00%	55212049-X
深圳市齐心光电科技有限公司	控股子公司	有限责任	深圳	林蓄龙	研发销售	500 万	100.00%	100.00%	56574744-3
上海齐心信息科技有限公司	控股子公司	有限责任	上海	杨军	贸易	500 万	100.00%	100.00%	55153062-2
上海市齐心办公用品有限公司	控股子公司	有限责任	上海	陈钦武	贸易	2000 万	93.50%	93.50%	58343659-3
齐心商用设备(深圳)有限公司	控股子公司	有限责任	深圳	陈钦徽	研发生产销售	500 万	100.00%	100.00%	78923072-6
齐心(香港)有限公司	控股子公司	有限责任	香港	陈钦徽	进、出口业务	700 万港币	100.00%	100.00%	60736934-00-12-13-A
广州齐心共赢办公用品有限公司	控股子公司	有限责任	广州	廖秉谦	销售、维修及租赁	2000 万	100.00%	100.00%	06330249-5
深圳市齐心供应链管理有限公司	控股子公司	有限责任	深圳	陈钦武	贸易	2000 万	100.00%	100.00%	08570092-9
汕头市齐心文具制品有限公司	控股子公司	有限责任	汕头	陈钦徽	生产销售	5000 万	100.00%	100.00%	61755393-2
北京齐心办公用品有限公司	控股子公司	有限责任	北京	陈钦武	贸易	2000 万	100.00%	100.00%	68436662-7

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
陈钦鹏	实际控制人	
陈钦奇	实际控制人兄弟、母公司股东	
陈钦发	实际控制人兄弟、母公司股东	
陈钦武	实际控制人兄弟、本公司股东	
陈钦徽	实际控制人兄弟、本公司股东	
深圳市齐心控股集团有限公司	陈钦鹏控制的经营单位	08389987-4
深圳新荣股权投资基金管理企业	陈钦武控制的经营单位	57310472-0
深圳市齐心置业有限公司	陈钦武控制的经营单位	08841471-7
深圳市齐心贸易有限公司	陈钦徽控制的经营单位	08847526-1

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
出售商品、提供劳务情况表						

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(2) 关联托管/承包情况

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	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
-----	------	------	-------	-------	------------

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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	97,578,095.34	23.78%	1,951,561.91	2.00%	70,184,494.61	20.07%	746,917.58	1.06%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	312,709,723.95	76.22%	6,566,257.20	2.10%	279,514,272.42	79.93%	7,066,425.00	2.53%
组合小计	312,709,723.95	100.00%	6,566,257.20	2.10%	279,514,272.42	79.93%	7,066,425.00	2.53%
合计	410,287,819.29	--	8,517,819.11	--	349,698,767.03	--	7,813,342.58	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收国家电网公司的货款	97,578,095.34	1,951,561.91	2.00%	本公司销售给国家电网公司的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
合计	97,578,095.34	1,951,561.91	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-6 月	292,258,050.70	93.46%	5,010,875.57	253,069,514.85	90.54%	4,755,233.79
6-12 月	9,970,796.97	3.19%	498,539.87	11,186,421.90	4.00%	559,321.10
1 年以内小计	302,228,847.67	96.65%	5,509,415.44	264,255,936.75	94.54%	5,314,554.89
1 至 2 年	10,437,105.48	3.34%	1,043,710.53	14,692,520.96	5.26%	1,469,252.10
2 至 3 年	43,770.80	0.01%	13,131.23	340,067.52	0.12%	102,020.26
3 年以上				225,747.19	0.08%	180,597.75
3 至 4 年				225,747.19	0.08%	180,597.75
合计	312,709,723.95	--	6,566,257.20	279,514,272.42	--	7,066,425.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	子公司	30,655,881.23	0-6 月	7.47%
第二名	非关联方	29,938,931.74	0-6 月	7.30%
第三名	子公司	26,706,083.15	0-6 月	6.51%
第四名	子公司	24,417,221.89	0-6 月	5.95%
第五名	非关联方	22,241,109.05	0-6 月	5.42%
合计	--	133,959,227.06	--	32.65%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,878,670.45	24.70%	180,728.45	6.28%	2,733,076.17	30.98%	185,696.11	6.79%
其他组合	8,777,746.83	75.30%	281,495.11	3.21%	6,088,927.54	69.02%	207,709.61	3.41%
组合小计	11,656,417.28	100.00%	462,223.56	3.97%	8,822,003.71	100.00%	393,405.72	4.46%
合计	11,656,417.28	--	462,223.56	--	8,822,003.71	--	393,405.72	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	2,151,453.36	74.74%	107,572.68	1,752,230.39	64.11%	87,611.53
1至2年	725,152.40	25.19%	72,515.24	980,845.78	35.89%	98,084.58
2至3年	2,064.69	0.07%	640.53			
合计	2,878,670.45	--	180,728.45	2,733,076.17	--	185,696.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
各类押金	908,135.46	5.00%	45,406.77
员工备用金、供货保证金	7,869,611.37	3.00%	236,088.34
合计	8,777,746.83	--	281,495.11

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方单位	5,047,908.86	一年以内	43.31%
第二名	非关联方单位	4,142,058.44	一年以内	35.53%
第三名	非关联方单位	905,635.46	一年以内	7.77%
第四名	非关联方单位	360,094.13	一年以内	3.09%
第五名	非关联方单位	144,882.00	一年以内	1.24%
合计	--	10,600,578.89	--	90.94%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
汕头市齐心文具制品有限公司	成本法	37,500,000.00	37,500,000.00		37,500,000.00	75.00%	100.00%	通过全资子公司间接持股25%			
齐心商用设备(深圳)有限公司	成本法	3,750,000.00	3,750,000.00		3,750,000.00	75.00%	100.00%	通过全资子公司间接持股25%			
齐心(亚洲)有限公司	成本法	21,250,400.00	21,250,400.00		21,250,400.00	100.00%	100.00%	-			
惠州市齐心文具制造有限公司	成本法	1,380,000.00	1,380,000.00		1,380,000.00	100.00%	100.00%	-			
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%	-			
深圳市齐心光电科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%	-			
上海齐心信息科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%	-			
上海齐心办公用品有限公司	成本法	18,700,000.00	18,700,000.00		18,700,000.00	93.50%	93.50%	-			
北京齐心办公用品有限公司	成本法	25,370,000.00	25,370,000.00		25,370,000.00	100.00%	100.00%	-			
广州齐心共赢办公用品有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%	-			
深圳市齐心供应链管理有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00						
合计	--	177,950,400.00	157,950,400.00	20,000,000.00	177,950,400.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	646,323,390.03	519,140,432.64
合计	646,323,390.03	519,140,432.64
营业成本	552,675,627.68	429,077,765.78

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文化用品	393,492,256.56	319,795,533.79	402,061,863.22	324,993,667.05
文化办公用品机械制造	252,831,133.47	232,880,093.89	117,078,569.42	104,084,098.73
合计	646,323,390.03	552,675,627.68	519,140,432.64	429,077,765.78

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文件管理用品	155,824,185.88	116,400,111.13	157,583,305.68	111,460,209.03
办公设备	252,831,133.47	232,880,093.89	117,078,569.42	104,084,098.73
桌面文具	218,136,763.24	184,826,534.25	198,290,836.18	167,820,334.65
代理品牌及其他	19,531,307.44	18,568,888.41	46,187,721.36	45,713,123.37
合计	646,323,390.03	552,675,627.68	519,140,432.64	429,077,765.78

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内区域	541,577,904.58	462,862,615.51	384,337,226.67	313,332,156.02
国外区域	104,745,485.45	89,813,012.17	134,803,205.97	115,745,609.76
合计	646,323,390.03	552,675,627.68	519,140,432.64	429,077,765.78

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例

第一名	34,782,328.31	5.38%
第二名	30,756,416.10	4.76%
第三名	19,009,494.91	2.94%
第四名	14,344,887.18	2.22%
第五名	8,652,623.37	1.34%
合计	107,545,749.87	16.64%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,750,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	265,444.55	59,671.24
合计	19,015,444.55	59,671.24

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、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	23,562,121.69	8,524,634.68
加：资产减值准备	2,787,573.00	1,797,775.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,566,546.06	3,709,992.32
无形资产摊销	833,955.70	672,373.27
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	225,040.20	16,341.80
财务费用（收益以“-”号填列）	3,844,190.65	1,555,203.73
投资损失（收益以“-”号填列）	19,015,444.55	59,671.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-193,323.60	31,345.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,489,413.25	-34,108,838.76

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,101,603.77	-144,355,491.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,770,004.05	161,080,460.59
经营活动产生的现金流量净额	-34,740,646.32	-1,016,531.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	220,439,568.19	310,736,181.20
减：现金的期初余额	318,183,864.88	433,130,246.46
现金及现金等价物净增加额	-97,744,296.69	-122,394,065.26

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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）	-306,581.60	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,849,499.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,224,807.34	
减：所得税影响额	557,385.66	
少数股东权益影响额（税后）	23,228.46	
合计	2,187,110.62	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	12,879,493.82	9,526,103.63	1,132,533,003.58	1,131,448,690.00
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	12,879,493.82	9,526,103.63	1,132,533,003.58	1,131,448,690.00
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.13%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.94%	0.03	0.03

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数与期初数变动金额	期初数与期末数变动比例	说明
应收票据	-7,230,053.18	-74.09%	公司上年末收到客户的银行承兑票据，已到期存入银行。
预付款项	30,041,177.56	61.26%	主要是报告期内公司预付供应商货款增加，相应预付账款增加。
应收补贴款	-1,303,602.77	-35.77%	报告期末应收出口退税款已收回。
其他应收款	4,429,014.16	38.59%	主要是报告期内公司员工备用金、供货保证金的增加，相应其他应收款余额增加。
短期借款	138,679,594.94	119.52%	公司报告期内利用贸易融资向银行借款，导致短期借款余额增加。
应付票据	-73,836,320.06	-31.08%	主要是本报告期末公司的票据款项已支付，相应应付票据余额下降。
预收款项	30,218,261.13	146.88%	公司报告期内预收的客户货款增加，相应预收账款增加。
应付职工薪酬	-5,536,427.05	-45.69%	主要是公司上年末应支付的员工工资，本报告期内已支付，相应应付职工薪酬下降。
应付利息	-388,404.48	-100.00%	主要是公司上年末应支付的借款利息，本报告期内已支付，相应应付利息下降。
财务费用	1,428,728.58	72.64%	主要是报告期内公司借款利息的增加及存款利息的减少，相应财务费用增加。
投资收益	205,773.31	344.85%	公司报告期内理财产品收益的增加，相应投资收益增加。
营业外收入	2,380,694.97	257.79%	主要是公司报告期内政府补助的增加，相应营业外收入增加。
营业外支出	402,089.91	299.23%	主要是公司报告期内处置固定资产损失的增加，相应营业外支出增加。

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有法定代表人签名并盖章的2014年半年度报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其它相关文件。

深圳市齐心文具股份有限公司

董事长：陈钦鹏

二〇一四年八月二十二日