

深圳市齐心文具股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人陈钦鹏先生、主管会计工作负责人李丽女士及会计机构负责人（会计主管人员）唐秀珠女士声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	1,228,646,274.74	1,141,837,892.17	7.60%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	949,470,398.98	951,622,215.50	-0.23%	
股本（股）	186,799,999.00	124,533,333.00	50.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.08	7.64	-33.51%	
	2010年7-9月	比上年同期增减（%）	2010年1-9月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	224,594,476.60	36.11%	589,252,014.58	20.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,518,597.34	7.86%	35,099,436.28	-16.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-4,122,121.37	-109.13%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	-0.02	-105.56%
基本每股收益（元/股）	0.05	-16.67%	0.19	-36.67%
稀释每股收益（元/股）	0.05	-16.67%	0.19	-36.67%
加权平均净资产收益率（%）	0.89%	-63.82%	3.65%	-73.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.66%	-71.55%	2.04%	-84.36%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-117,189.15	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	12,705,393.42	本公司之分公司观澜文具厂享受两免三减半税收优惠的第二个减半征收年度，本报告期获得减免的企业所得税 5,221,212.13 元，政策性退税款 7,484,181.29 元。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,212,792.07	主要为报告期政府补助收入：收到“中国驰名商标”奖励款 80 万元，收贷款贴息 77.13 万元，收深圳福田区总商会发展资助金 67.75 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,172.61	
所得税影响额	-59,663.16	
少数股东权益影响额	-249,517.62	

合计	15,463,642.95	-
----	---------------	---

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	9,564	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金（LOF）	5,588,734	人民币普通股
中国建设银行－摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	3,688,199	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	1,169,696	人民币普通股
中国农业银行－益民创新优势混合型证券投资基金	1,163,199	人民币普通股
长江证券股份有限公司	1,009,367	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	999,870	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－091L－FH002 深	880,695	人民币普通股
东证资管－农行－东方红 3 号集合资产管理计划	799,253	人民币普通股
中国工商银行－诺安灵活配置混合型证券投资基金	786,219	人民币普通股
中国平安财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品	707,950	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>1、报告期内基本每股收益较上年同期下降 36.67%。主要是因为 2009 年 10 月，公司成功挂牌上市，首次发行了 3,120 万股普通股；同时随着募投项目的启动，公司加大了市场投入和资本投入力度，费用上升，使报告期内基本每股收益同比下降。</p> <p>2、报告期内经营活动产生的现金流量净额为-412.21 万元。主要是 A、销售增长、渠道扩展使应收帐款资金占用上升。公司近年重点开发了毛利率贡献较高的国内、国际文具专业连锁店与大卖场客户，这些客户的信用期限相对较长，该部分客户今年销售的增长，使信用期内的应收账款有较大幅度上升。B、预付帐款及存货的资金占用上升。新产品、新项目、新渠道的开发以及原材料价格的今年不断攀升的形势使公司存货和预付货款的资金占用额上升；C、随着募投项目的启动，公司加快并加大了市场拓展、渠道开发及人力资源、设计研发投入。</p> <p>3、报告期投资活动产品的现金流量净额为-7247.41 万元，主要是随着募投项目启动，公司加大了先进设备投入及新购土地使用权。</p> <p>4、报告期筹资活动产生的现金流量净额为-5792.73 万元，主要是由于本年 4 月份利用闲置募集资金补充流动资金，减少流动资金贷款。</p> <p>5、销售费用、管理费用较上年同期上升 71.6%、62.51%。主要是 A、随着募投项目的启动，公司加大了市场拓展、渠道开发和新产品、新项目的研发设计投入，使公司市场营销费用及管理研发费用上升；B、配合公司年度经营策略的实施和国内人力资源市场现状，公司加大了人力储备，不断完善和提高公司整体人力资源管理水平及激励措施，使公司的整体薪酬福利及培训费用增加，为职工支付的费用上升。</p> <p>6、财务费用较上年同期下降 149.97%。主要是由于公司大力推行国内信用证及承兑汇票结算方式，提高了应付账款周转天数，同时本年 4 月份利用闲置募集资金补充流动资金，减少流动资金贷款，有效的减少了贷款利息的支出。</p> <p>7、应收账款较年初上升 35.51%。主要是由于销售增长及公司近年重点开发了毛利率贡献较高的国内、国际文具专业连锁店与大卖场客户，这些客户的信用期限相对较长，该部分客户今年销售的增长，使信用期内的应收账款有较大幅度增加。</p>
--

8、存货及应付账款分别较年初上升 71.36%及 71.58%。主要是由于 A、销售增长及渠道扩展使公司的库存相应增加。B、新产品、新项目的投入及上市（如 OA 耗材、学生用品），使库存相应上升。C、目前，国内、外市场原材料价格不断攀升，公司选择在适当的时间备货稳定产品成本价格。D、四季度为文具行业传统销售旺季，提前备货有利于后续销售业务的开展。

9、预付账款及应付票据分别较年初上升 137.5%及 194.52%。主要是由于 A、目前国内外大宗原材料商品价格上升较快，为稳定公司主要材料及外协品的价格，公司以承兑汇票方式预付了部分货款，用以锁定采购价格。B、随着募集项目的启动，公司预付了部分设备款。

10、其他应收款较年初上升 153.28%，主要是由于员工备用金及押金的上升。

11、在建工程及无形资产分别较年初上升 6660.57%及 126.9%，主要是由于公司新产品研发及制造使公司自行开发的模具增加、外购设备的安装调试及购进土地使用权。

12、长、短期借款的下降主要是由于公司大力推行国内信用证及承兑汇票结算方式，在提高应付账款周转天数的同时，减少流动资金贷款。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	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	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	全体发起人股东	1、公司控股股东深圳市齐心控股有限公司和自然人股东陈钦武、陈钦徽在公司股票发行时承诺：“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。” 2、公司股东太誉投资有限公司、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承诺：“自公司股票上市之日起十二个月内，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。”	严格执行

		3、公司董事、高级管理人员陈钦鹏、陈钦奇、陈钦发、陈钦武承诺：“除前述锁定期外，在其任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。”	
其他承诺（含追加承诺）	全体发起人股东	在公司上市前签署《避免同业竞争的承诺函》	严格执行

3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-30.00%	~~	-10.00%
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	71,968,788.08		
业绩变动的原因说明	根据公司的整体战略，公司在上市后，尤其是在 2010 年上半年，加大了市场拓展、渠道开发和新产品、新项目的研发设计投入，力争能为募投项目建成投产后的产能释放创造一个良好的基础，故公司预计尽管 2010 年度主营业务收入继续保持增长，但由于前期各项费用投入较大，全年净利润依然会低于去年同期。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

2010 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	604,620,196.47	592,730,237.57	743,693,725.37	707,705,963.15
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			100,000.00	100,000.00
应收账款	130,745,495.43	97,977,321.50	96,482,454.47	67,115,658.85
预付款项	92,401,781.61	88,412,105.84	38,905,495.00	30,578,939.64
应收补贴款	3,427,631.20	1,863,392.37	5,837,592.22	2,321,894.14
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	8,144,528.31	37,023,842.15	3,215,561.19	41,029,999.25
买入返售金融资产				

存货	196,559,733.25	160,182,199.54	114,703,919.72	97,158,794.07
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,035,899,366.27	978,189,098.97	1,002,938,747.97	946,011,249.10
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		70,880,400.00		63,880,400.00
投资性房地产				
固定资产	115,992,709.08	26,816,485.17	109,360,405.22	16,458,852.40
在建工程	9,274,455.14	7,432,871.65	137,184.47	137,184.47
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	64,862,873.17	38,676,169.87	28,586,805.95	2,095,856.32
开发支出	210,526.98	210,526.98		
商誉				
长期待摊费用	888,884.76	888,884.76		
递延所得税资产	1,126,862.10	1,052,938.77	814,748.56	696,721.60
其他非流动资产	390,597.24			
非流动资产合计	192,746,908.47	145,958,277.20	138,899,144.20	83,269,014.79
资产总计	1,228,646,274.74	1,124,147,376.17	1,141,837,892.17	1,029,280,263.89
流动负债：				
短期借款	1,987,831.87		26,290,835.15	20,000,000.00
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	118,228,019.27	118,228,019.27	40,143,121.63	40,143,121.63
应付账款	137,041,911.83	103,996,761.89	79,870,740.70	41,928,853.11
预收款项	15,230,214.53	15,870,329.36	13,745,564.21	19,151,733.74
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,861,170.17	1,760,063.00	6,357,473.30	1,504,652.51
应交税费	-12,244,603.32	-9,415,978.51	9,492,883.37	10,522,650.07
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,969,897.98	677,960.95	3,060,679.04	148,706.63
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	268,074,442.33	231,117,155.96	178,961,297.40	133,399,717.69
非流动负债：				
长期借款			667,028.14	
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	0.00	0.00	667,028.14	0.00
负债合计	268,074,442.33	231,117,155.96	179,628,325.54	133,399,717.69
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	186,799,999.00	186,799,999.00	124,533,333.00	124,533,333.00
资本公积	559,604,006.30	558,970,773.80	621,870,672.30	621,237,439.80
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	18,772,325.01	18,772,325.01	18,772,325.01	18,772,325.01
一般风险准备				
未分配利润	184,865,867.68	128,487,122.40	186,365,343.15	131,337,448.39
外币报表折算差额	-571,799.01		80,542.04	
归属于母公司所有者权益合计	949,470,398.98	893,030,220.21	951,622,215.50	895,880,546.20
少数股东权益	11,101,433.43		10,587,351.13	
所有者权益合计	960,571,832.41	893,030,220.21	962,209,566.63	895,880,546.20
负债和所有者权益总计	1,228,646,274.74	1,124,147,376.17	1,141,837,892.17	1,029,280,263.89

4.2 本报告期利润表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	224,594,476.60	174,308,584.37	165,011,956.95	128,735,486.40
其中：营业收入	224,594,476.60	174,308,584.37	165,011,956.95	128,735,186.40
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	215,022,051.56	161,394,404.79	154,259,965.31	124,224,492.78
其中：营业成本	173,083,294.96	131,226,691.62	124,492,144.17	99,329,332.22
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	456,865.43	448,455.93	82,051.81	76,864.16
销售费用	24,963,249.41	21,188,423.95	15,176,866.14	13,937,712.34
管理费用	17,561,416.96	10,271,154.14	13,359,388.67	10,256,092.85
财务费用	-1,042,775.20	-1,740,320.85	1,149,647.96	624,491.21
资产减值损失			-133.44	
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）	6,116.44	2,602.74		
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）	9,578,541.48	12,916,782.32	10,751,991.64	4,510,993.62
加：营业外收入	647,320.48	83,802.66	192,379.01	146,811.14
减：营业外支出	206,398.86	148,127.11	612,028.97	-16,648.14
其中：非流动资产处置损失	-160,878.92	-68,869.85	130.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,019,463.10	12,852,457.87	10,332,341.68	4,674,452.90
减：所得税费用	1,747,846.05	1,922,310.78	626,792.61	-91,248.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,271,617.05	10,930,147.09	9,705,549.07	4,765,701.72
归属于母公司所有者的净利润	8,518,597.34	10,930,147.09	7,897,632.02	4,765,701.72
少数股东损益	-246,980.29		1,807,917.05	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05	0.06	0.06	0.03
（二）稀释每股收益	0.05	0.06	0.06	0.03
七、其他综合收益	-344,618.51		-8,742.47	
八、综合收益总额	7,926,998.54	10,930,147.09	9,696,806.60	4,765,701.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,173,978.83	10,930,147.09	7,888,889.55	4,765,701.72
归属于少数股东的综合收益总额	-246,980.29		1,807,917.05	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	589,252,014.58	462,001,304.11	487,882,840.37	396,505,394.86
其中：营业收入	589,252,014.58	462,001,304.11	487,882,840.37	396,505,394.86
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	559,128,451.07	432,628,649.73	436,946,648.16	365,377,944.55
其中：营业成本	447,460,148.87	353,637,043.35	364,922,729.45	307,702,115.02

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	716,249.86	700,396.75	512,178.13	496,772.50
销售费用	63,788,121.98	54,886,141.12	37,173,343.96	33,854,534.55
管理费用	48,369,439.88	26,963,846.82	29,763,920.10	19,578,985.54
财务费用	-2,416,886.92	-3,684,947.61	4,836,523.31	3,425,241.48
资产减值损失	1,211,377.40	126,169.30	-262,046.79	320,295.46
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）	6,116.44	2,602.74	6,410.96	6,410.96
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）	30,129,679.95	29,375,257.12	50,942,603.17	31,133,861.27
加：营业外收入	11,646,277.23	10,187,129.50	1,029,239.20	918,755.92
减：营业外支出	1,094,665.63	947,257.65	634,979.56	-14,676.31
其中：非流动资产处置损失	-117,189.15	-45,373.68	130.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,681,291.55	38,615,128.97	51,336,862.81	32,067,293.50
减：所得税费用	5,067,772.97	4,866,543.21	5,654,861.83	3,820,867.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,613,518.58	33,748,585.76	45,682,000.98	28,246,426.15
归属于母公司所有者的净利润	35,099,436.28	33,748,585.76	41,982,813.48	28,246,426.15
少数股东损益	514,082.30		3,699,187.50	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.19	0.18	0.30	0.20
（二）稀释每股收益	0.19	0.18	0.30	0.20
七、其他综合收益	-652,341.05		-16,032.66	
八、综合收益总额	34,961,177.53	33,748,585.76	45,665,968.32	28,246,426.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,447,095.23	33,748,585.76	41,966,780.82	28,246,426.15
归属于少数股东的综合收益总额	514,082.30		3,699,187.50	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	598,380,506.39	469,951,052.02	498,621,096.08	432,621,208.00
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	21,449,568.22	10,786,241.27	15,224,076.94	12,122,158.67
收到其他与经营活动有关的现金	9,424,492.48	33,183.64	10,487,061.63	17,856,554.43
经营活动现金流入小计	629,254,567.09	480,770,476.93	524,332,234.65	462,599,921.10
购买商品、接受劳务支付的现金	483,350,713.69	368,562,482.69	389,452,558.74	381,946,174.85
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	68,634,767.49	31,854,573.06	36,313,691.32	16,056,006.57
支付的各项税费	29,895,155.79	23,503,781.12	22,569,881.70	17,541,391.25
支付其他与经营活动有关的现金	51,496,051.49	37,221,938.20	30,847,418.24	22,860,759.52
经营活动现金流出小计	633,376,688.46	461,142,775.07	479,183,550.00	438,404,332.19
经营活动产生的现金流量净额	-4,122,121.37	19,627,701.86	45,148,684.65	24,195,588.91
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	23,500,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,116.44	2,602.74	6,410.96	6,410.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,500.00	42,500.00		
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	23,570,616.44	10,045,102.74	20,006,410.96	20,006,410.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,544,720.91	70,774,978.42	30,517,023.99	14,930,127.45
投资支付的现金	23,500,000.00	17,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
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	96,044,720.91	87,774,978.42	50,517,023.99	34,930,127.45
投资活动产生的现金流量净额	-72,474,104.47	-77,729,875.68	-30,510,613.03	-14,923,716.49
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	52,128,339.13	20,000,000.00	177,696,623.18	81,114,202.86
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	4,000,000.00		

筹资活动现金流入小计	56,128,339.13	24,000,000.00	177,696,623.18	81,114,202.86
偿还债务支付的现金	77,098,370.55	40,000,000.00	213,070,532.75	111,445,534.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,957,279.51	36,769,822.41	12,623,052.45	12,221,839.78
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			33,676.61	33,676.61
筹资活动现金流出小计	114,055,650.06	76,769,822.41	225,727,261.81	123,701,051.35
筹资活动产生的现金流量净额	-57,927,310.93	-52,769,822.41	-48,030,638.63	-42,586,848.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-549,412.13	-103,149.35	-277,757.60	-3,327.29
五、现金及现金等价物净增加额	-135,072,948.90	-110,975,145.58	-33,670,324.61	-33,318,303.36
加：期初现金及现金等价物余额	739,693,145.37	703,705,383.15	124,074,139.30	108,517,025.99
六、期末现金及现金等价物余额	604,620,196.47	592,730,237.57	90,403,814.69	75,198,722.63

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

深圳市齐心文具股份有限公司

董事长：陈钦鹏

二〇一〇年十月二十八日