

---

深圳市齐心文具股份有限公司



**2012 年年度报告**

股票简称：齐心文具

股票代码：002301

2013 年 4 月 24 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈钦鹏、主管会计工作负责人李丽及会计机构负责人(会计主管人员)唐秀珠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本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 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	36
第六节 股份变动及股东情况 .....	47
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	56
第八节 公司治理 .....	64
第九节 内部控制 .....	72
第十节 财务报告 .....	75
第十一节 备查文件目录 .....	75

## 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

## 重大风险提示

### 1、原材料价格波动风险

在公司产品成本结构中，原材料占比较大，原材料价格波动会对公司的业绩造成一定影响。

应对措施：通过原材料的集中采购、新材料的运用、适当调整产品价格以及进一步加强成本控制等措施降低原材料价格波动对公司业绩的影响。

### 2、人民币升值的压力

目前，本公司的国外销售收入约占营业收入的 26.13%。由于本公司外销产品的应收账款信用收款期限一般在 30 天~90 天，在信用收款期限内，人民币汇率持续升值给公司造成一定的汇兑损失。

应对措施：通过合同约定价格调整条款、通过银行保理业务等方式最大程度降低汇率波动风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	深圳市福田区福虹路世贸广场 A 幢 17 楼 05-06 号		
注册地址的邮政编码	518033		
办公地址	深圳市南山区深南大道高新科技园 W2-A7 楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	<a href="http://www.comix.com.cn">http://www.comix.com.cn</a>		
电子信箱	<a href="mailto:stock@comix.com.cn">stock@comix.com.cn</a>		

### 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	深圳市南山区深南大道高新科技园 W2-A7 楼	
电话	0755-83679273	0755-83002400
传真	0755-83002300	0755-83002300
电子信箱	<a href="mailto:stock@comix.com.cn">stock@comix.com.cn</a>	<a href="mailto:stock@comix.com.cn">stock@comix.com.cn</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	深圳市南山区深南大道高新科技园 W2-A7 楼董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

	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
首次注册	2000年01月12日	深圳市工商行政管理局	企股粤深总字第111765号	440301715263701	71526370-1
报告期末注册	2012年06月07日	深圳市市场监督管理局	440301501126060	440301715263701	71526370-1
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	<p>2012年6月7日,公司因经营需要,对经营范围作了如下变更:</p> <p>变更前: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);文具及办公用品、办公设备的批发、零售及进出口业务(不含专营、专控、专卖商品)。公司如开设零售店铺,应按有关规定办理相关性手续。</p> <p>变更后:(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)提供办公设备及其他日用品的租赁、维修、产品配送及相关配套服务。</p>				
历次控股股东的变更情况(如有)	无				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
签字会计师姓名	张翎、江晓

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,463,512,749.62	1,128,788,636.94	29.65%	910,709,192.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,071,585.43	66,158,668.47	5.91%	50,524,552.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,596,404.15	54,317,417.27	22.61%	32,551,607.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,780,969.66	69,769,752.30	-18.62%	82,931,587.21
基本每股收益（元/股）	0.18	0.17	5.88%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.17	5.88%	0.13
净资产收益率（%）	6.38%	6.57%	-0.19%	5.26%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,580,111,137.24	1,410,399,644.35	12.03%	1,265,486,965.87
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,119,726,842.65	1,069,862,931.57	4.66%	963,629,567.81

#### 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	70,071,585.43	66,158,668.47	1,119,726,842.65	1,069,862,931.57
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

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	70,071,585.43	66,158,668.47	1,119,726,842.65	1,069,862,931.57
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	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）	-417,913.45	-145,921.93	-137,039.85	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		9,030,027.86	14,948,172.52	
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）	3,291,144.86	2,555,507.00	3,315,728.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,414,100.58	704,606.28	187,649.88	
所得税影响额	807,795.05	31,071.11	60,556.80	
少数股东权益影响额（税后）	4,355.66	271,896.90	281,008.75	
合计	3,475,181.28	11,841,251.20	17,972,945.99	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年度，尽管国内外整体经济环境并不理想，但公司围绕着集成办公服务模式苦练内功，持续增强核心竞争力并取得了较好的成效。

报告期内，通过与全球知名的商业咨询机构IBM合作，公司围绕集成办公服务模式进行了细致的战略梳理，完成了导入SAP系统及物流自动化项目的前期准备工作，SAP系统及物流自动化项目已与2013年一季度正式上线，为公司未来业务的高速扩张打下了坚实的基础。

同时，2012年度，公司完成了直销业务北上广深的布局，并在此基础上搭建了面向全国直销平台，进一步增强了公司开发与服务全国性合约（直销）客户的能力。正是通过这一平台，公司在2013年一季度成功中标国家电网4.39亿的直销采购订单，标志着公司在直销业务的拓展上取得了阶段性成功。

此外，公司坪山工业园（募投项目）的土建工程已于2012年底全部完工，并将于2013年度投入使用，该工业园的建成投产将大大缓解公司高毛利自产类产品产能的瓶颈问题，为公司未来的销售及净利润的持续增长提供充足的产品保障。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2012年度公司实现营业收入146,351.27万元，较上年同期增长29.65%；实现营业利润8,120.15万元，较上年同期增长16.71%，归属于上市公司股东的净利润7,007.16万元，较上年同期增长5.91%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为6,659.64万元，同比增长22.61%。

报告期内，公司围绕董事会制订的经营战略目标，持续推进集成供应战略及品牌营销战略的实施，销售业绩和经营利润稳步增长，人均产值提高，各项成本费用得到有效的控制，实现了较好的经营效益。

## 2、收入

### 1) 渠道销售情况

2012年公司实现销售额146,351.27万元,较上年同期增长29.65%,其中内销108,112.83万元,较上年同期增长30.71%,外销38,238.45万元,较上年同期增长26.75%。2012年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,2012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。

### 2) 产品类销售分析

2012年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。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

报告期内,公司积极开拓国内、外市场,充分发挥大办公集成供应商经营模式的优势,公司签订的销售订单与上年同期相比增长了29.65%,公司内销客户主要为渠道经销商、专业

文具店、大卖场、直营客户。内销客户主要采用年度签订购销合同、月度分批下单的运做模式，订货与配送服务周期较短，绝大部分客户订单年度内交货，跨年订单较少；公司出口销售订单周期约45天，上年度签订的订单有部分在下年度出货。2012年签订的订单有约2887万元在2013年执行。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	362,808,757.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	24.79%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	149,329,569.83	10.2%
2	第二名	110,544,219.90	7.55%
3	第三名	42,392,875.64	2.9%
4	第四名	33,874,206.52	2.31%
5	第五名	26,667,885.20	1.82%
合计	——	362,808,757.09	24.79%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重(%)	

文化用品		836,168,178.98	72.28%	727,040,441.11	83.31%	15.01%
文化办公用品机械制造		320,656,077.01	27.72%	145,678,068.04	16.69%	120.11%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
文件管理用品		297,956,043.36	25.76%	317,111,612.90	36.34%	-6.04%
办公设备		320,656,077.01	27.72%	145,678,068.04	16.69%	120.11%
桌面文具及其他		538,212,135.62	46.52%	409,928,828.21	46.97%	31.29%

### 销售成本及毛利分析

2012年度销售毛利率20.95%，其中内销毛利率为21.54%，外销毛利率为19.31%。本年度综合毛利率与上年同期比较下降1.73个百分点，其中内销毛利率下降了0.25个百分点，外销毛利率下降了5.85个百分点。

内销毛利率变动的主要原因如下：**A、2012年内销文件管理用品、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、2012年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。**

外销毛利率下降的主要原因有：**2012年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份额，外销文件管理用品、办公设备产品毛利率较上年度有所下降，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，公司适当降低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规模，满足外商集中采购的需求，公司利用海外市场营销能力，尝试开展国内产品外销代理业务，该部分代理业务毛利率相对较低。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	333,727,970.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	34.53%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	107,481,255.00	11.12%
2	第二名	141,516,290.51	14.64%
3	第三名	35,333,733.28	3.66%
4	第四名	28,984,626.91	3%
5	第五名	20,412,065.15	2.11%
合计	—	333,727,970.85	34.53%

#### 4、费用

2012年度销售费用、管理费用分别比上年同期增长了35.71%和0.42%，主要原因有：2012年公司加强了管理系统化建设，通过与IBM战略合作完成了战略咨询项目，实施了SAP信息化系统项目，在公司内部强化全面预算管理，持续完善绩效考核体系，严格执行公司“增效节支”的管理举措，报告期内公司各项成本费用得到有效控制。

2012年销售费用和管理费用与上年比较有所增长，但销售费用率仅比上年比较增长0.46%，管理费用率比上年比较下降1.54%，费用增长主要是由于：A、2012年公司销售额的增长，物流费用的上升，B、2012年公司继续推动营销渠道扁平化、多元化，销售系统人员的增加，人工成本的上升。C、2012年全球通胀预期不断增强，国内要素成本明显上升，也在一定程度上拉升了公司成本。

2012年度公司财务费用增加了350.81万元，主要是随着2012年公司业务发展、募投项目的投入加大，银行存款利息收入有所下降，银行贷利息有所上升。

2012年公司资产减值损失同比下降了137.07%，主要是：2012年公司按同行业的标准，调整了应收账款的坏账账龄及坏账比例。

#### 5、研发支出

2012年公司研发费用为16,740,577.73元，占营业收入的1.14%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,526,053,610.41	1,270,117,252.14	20.15%
经营活动现金流出小计	1,469,272,640.75	1,200,347,499.84	22.4%
经营活动产生的现金流量净额	56,780,969.66	69,769,752.30	-18.62%
投资活动现金流入小计	282,622.71	227,290,659.14	-99.88%
投资活动现金流出小计	323,628,869.96	317,753,921.63	1.85%
投资活动产生的现金流量净额	-323,346,247.25	-90,463,262.49	257.43%
筹资活动现金流入小计	168,791,901.06	127,175,998.06	32.72%
筹资活动现金流出小计	132,253,251.52	60,929,981.99	117.06%
筹资活动产生的现金流量净额	36,538,649.54	66,246,016.07	-44.84%
现金及现金等价物净增加额	-229,550,919.98	46,782,828.75	-590.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

投资活动所产品的现金流量净额，同比增加**257.43%**，主要是公司募投项目全面展开及坪山基建项目投入增加。

筹资活动产生的现金流量净额，同比下降**44.84%**，主要是公司本年度有**10送1元**分配股利、同时上年度有收到员工股权激励股份的认缴款。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在差异的原因：主要是公司募投项目全面展开及坪山基建项目投入增加所致。

### 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	1,105,468,691.32	856,275,762.20	22.54%	18.61%	17.78%	0.55%
文化办公用品机械制造	358,044,058.30	300,548,493.79	16.06%	81.97%	106.31%	-9.90%
分产品						
文件管理用品	442,785,259.01	297,981,533.40	32.70%	-3.39%	-6.03%	1.89%
办公设备	358,044,058.30	300,548,493.79	16.06%	81.97%	106.31%	-9.90%
桌面文具及其他	662,683,432.31	558,294,228.80	15.75%	39.89%	36.19%	2.29%
分地区						
中国	1,081,128,277.95	848,259,942.54	21.54%	30.71%	31.12%	-0.25%
亚洲（不含中国）	230,495,946.66	177,037,625.70	23.19%	115.74%	125.75%	-3.40%
欧美	128,460,730.73	112,459,619.60	12.46%	-25.30%	-14.03%	-11.48%
其他	23,427,794.28	19,067,068.15	18.61%	2.43%	15.07%	-8.94%

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	510,230,621.85	32.29%	739,781,541.83	52.45%	-20.16%	主要是公司募投项目全面展开及坪山基建项目投入增加，货币资金相应减少。
应收账款	268,323,709.66	16.98%	151,471,263.36	10.74%	6.24%	
存货	188,890,793.04	11.95%	196,489,480.84	13.93%	-1.98%	
固定资产	125,332,341.99	7.93%	132,208,372.28	9.37%	-1.44%	
在建工程	354,459,181.47	22.43%	63,791,622.16	4.52%	17.91%	主要是公司募投项目全面展开及坪山基建

						项目投入增加，在建工程相应增加。
--	--	--	--	--	--	------------------

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	71,619,450.24	4.53%	15,485,907.63	1.1%	3.43%	公司利用贸易融资借款增加、

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

### 1、行业空间巨大，竞争相对较弱

目前办公用品行业空间巨大，单办公用品一项即有3500亿的市场规模，行业龙头的市场占有率均只有千分之几，而与此对应的是，90%左右的厂商年产值均为超过1000万元，行业内的竞争更多的体现在年产值过亿、甚至过十亿规模的少数几家拥有品牌、渠道的大厂与绝大多数年产值1000万元以内的小厂的竞争，竞争相对较弱。作为行业内的龙头企业之一，公司在品牌、品类、渠道、规模等方面均具有较强的竞争力。

### 2、集成供应模式符合市场需求

公司的集成供应模式包含两个层面，一是产品和服务的集成，公司围绕着终端单一用户行政办公类的相关需求在产品及服务上持续提升服务能力，不断满足终端客户的行政办公需

求，在提高终端用户采购便利性的同时降低其综合办公成本；二是上下游资源的集成，基于目前上下游均无行业寡头，绝大多数单一实体综合抗风险能力较弱，不具备服务全国性大客户的现状，公司存在对上下游优质资源进行整合而快速扩大市场占有率的可能。

### 3、自有品牌外协加工模式支撑公司低成本高速扩张

公司自有品牌的新产品、新品类的生产均充分利用国内充足的生产资源，通过OEM外协加工的方式进行，而非传统的自建厂房自行生产的方式。该模式可快速推出市场所需的成熟产品，同时也避免了公司在工业上的大量投入，成为重资产的生产型企业。公司将持续推进产品的外协占比，最终形成以外协为主，自产为辅，甚至全部外协的生产格局。

### 4、良好的品牌效应及完善的渠道体系建设不断满足各类用户的需求

通过近20年的持续建设，公司成功打造了“COMIX齐心”中高端品牌的市场定位，成功锁定了一大批优质客户；同时构建了覆盖全国的分销网络，搭建了服务于全国性合约大客户的直销网络，代理平台及电商平台的建设也已初见成效。良好的品牌效应及多层次的渠道建设为公司未来品类及业务的高速扩张打下了坚实的基础。

### 5、持续完善的后台支撑体系为后续高速扩张奠定了坚实的基础

报告期内，公司启动了SAP项目、物流自动化项目的上线工作。其中SAP系统是全球排名第一的ERP软件，是全球所有ERP产品中对企业架构和财务控制考虑得最细致的系统，可以让企业引进先进的管理理念，高速扩张。行业巨头史泰博使用的正是SAP系统，苏宁使用的也是SAP系统，正是SAP系统的导入，让苏宁插上了腾飞的翅膀，并支撑了其近千亿元的销售规模。公司目前销售规模已达到15亿，原有的ERP软件已无法较好满足公司未来业务规模迅速增长的战略需求，故公司在2013年正式导入SAP系统。

物流配送能力是渠道商的核心竞争能力之一，为进一步提升公司的物流配送能力，公司启动了物流自动化项目，通过对产品进行分色分码的方式，对产品进行条码管理，从而实现自动分货及发货，提高物流配送能力。

### 6、持续提升的直销客户开发及服务能力使公司直销业务的快速扩张成为可能

经过近三年的时间，通过自建及收购兼并相结合的方式，公司先后完成了北、上、广、

深直销渠道的铺设工作，通过积极参与各地招投标，不断积累竞标经验、不断完善直销客户的开发与服务模式，并在此基础上组建了合约事业部。目前，合约事业部已具备开发与服务全国性直销大客户的实力，并成功中标国家电网4.39亿订单，成为目前业内少数具备开发和服 务全国性直销大客户能力和实力的企业。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
			0.00	0	0%	0	0%	0.00	0.00		
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
----	------	---	----	---	----	------	------	----	----

持有其他上市公司股权情况的说明

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
					0	0	0		0		
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

### (2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

说明

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	59,645.69
报告期投入募集资金总额	32,413.52
已累计投入募集资金总额	48,855.99
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	19,690
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	33.01%

#### 募集资金总体使用情况说明

截至 2012 年 12 月 31 日，公司实际使用募集资金 543,580,055.46 元（其中：募投项目使用 488,559,856.51 元，补充流动资金 55,000,000.00 元，财务费用 20,198.95 元）。收到募集资金存款利息 27,051,722.19 元，募集资金专户余额 79,928,598.33 元。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

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										
智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目	是	19,690	50,048.74	28,777.91	43,570.39	87.06%	2013 年 06 月 30 日	0		否
装订机生产线项目	否	5,027	5,027	70	70	1.39%	—	0		否
营销网络建设项目	否	5,000	5,000	3,565.61	5,215.6	100%	2012 年 12 月 31 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	29,717	60,075.74	32,413.52	48,855.99	--	--		--	--

超募资金投向										
合计	--	29,717	60,075.74	32,413.52	48,855.99	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>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。装订机生产线项目：因公司战略调整等因素，公司拟终止该项目（经公司 2013 年 4 月 10 日召开的第四届董事会第三十八次会议审议通过，相关公告已于 2013 年 4 月 11 日于巨潮资讯网公告，审议相关议案的股东大会将于 2013 年 4 月 26 日召开）。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	<p>不适用</p> <p>2012 年度募集资金实施地点未变更。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>不适用</p> <p>2012 年度募集资金实施方式未变更。</p>									
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	<p>适用</p> <p>经 2011 年 10 月 31 日召开的第四届董事会第二十一次会议审议通过，公司将 5,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起 6 个月内，即 2011 年 10 月 31 日至 2012 年 4 月 30 日，到期后及时归还到募集资金专用账户。公司已于 2012 年 4 月 19 日将该资金归还至</p>									

	募集资金专用账户。经 2012 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第二十七次会议审议通过，公司将 5,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于资金周转，期限为董事会批准之日起 6 个月内。公司已于 2012 年 10 月 22 日将该资金归还至募集资金专用账户。经 2012 年 10 月 25 日召开的第四届董事会第三十四次会议审议通过，公司将 5,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于资金周转，期限为董事会批准之日起 6 个月内，到期后及时归还到募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 募集资金项目尚在建设中。
尚未使用的募集资金用途及去向	存储于公司董事会为本次募集资金批准开设的四个募集资金专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

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	28,777.91	43,570.39	87.06%	2013 年 06 月 30 日	0		否
合计	--	50,048.74	28,777.91	43,570.39	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		为减小管理半径，提升管理效率，降低物流成本，公司在拍得惠州土地后，一直积极的在深圳寻找合适的土地资源，并得到当地政府的大力支持，考虑到在深圳获得土地的可能性较大，存在变更募投项目实施地的可能，同时土地面积、容积率、出让金等相关信息尚不明朗，无法确认变更募投项目后投资总额的前提下，公司暂未启动惠州							

	<p>的三个生产型项目，同时以自有资金先行对营销网络项目进行投入，通过租赁厂房提前购入部分募投项目所需设备先行生产的方式部分实施募投项目，并准备在深圳土地最终确定后再重新规划募集资金（含超募资金）的整体使用计划。2010年8月，公司正式拍得深圳坪山5万平方米的土地，随后重新对募投项目进行了规划，将文管生产线项目及碎纸机生产线项目由惠州变更到深圳，并将超募资金全部追加投入到深圳项目，营销网络及装订机项目维持不变。以上《关于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的议案》由2010年12月20日召开的2010年第二次临时股东大会审议并通过。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>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目：为保障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>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>装订机生产线项目：因公司战略调整等因素，公司拟终止该项目（经公司2013年4月10日召开的第四届董事会第三十八次会议审议通过，相关公告已于2013年4月11日于巨潮资讯网公告）。</p>

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

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(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
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	74,695,023.30	52,992,316.75	202,290,950.56	10,639,165.50	10,864,727.87
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	20,418,715.62	-3,465,664.02	0.00	-1,144,293.73	-1,144,293.73
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	30,799,366.31	26,721,464.22	170,139,454.85	7,008,281.48	5,249,233.25
深圳市齐心光电科技有限公司	子公司	电子	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	3,414,407.09	2,617,322.27	3,054,491.91	-921,099.63	-839,493.78
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	14,149,302.03	5,060,484.36	103,954,232.84	335,343.26	341,140.31
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、一般防护用品、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	2000 万	32,601,954.43	18,862,056.56	69,362,248.31	-1,253,858.46	-890,681.40

			进出口业务。						
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	68,834,655.59	8,338,491.29	96,810,803.80	-2,174,326.65	-1,305,573.02
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、电器电子产品、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	76,324,416.81	74,376,091.93	45,197,513.25	-4,490,101.94	-3,519,781.89
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	1000 万	22,070,556.19	7,907,376.44	22,307,876.76	-907,088.94	-845,316.88

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京齐心办公用品有限公司	搭建直销网络，是公司直销业务在北上广深的重要一环	收购	进一步提升了公司开发与服务全国性直销大客户的能力

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局及发展趋势

公司所处的行业为办公用品行业，该行业市场空间巨大，单办公用品（含办公设备）一项即有3500亿的市场规模，但同时却存在竞争高度分散的现状，行业龙头的市场占有率均只有千分之几，而与此对应的是，90%左右的厂商年产值均未超过1000万元。行业内的竞争更多的体现在年产值过亿、甚至过十亿规模的少数几家拥有品牌、渠道的大企业与绝大多数年产值不到1000万元的小厂的竞争，竞争相对较弱。同时本行业尽管市场空间巨大，但因涉及的品类众多而且分散，多品类的管理和开成、品牌的打造、渠道的搭建成为一般中小企业难以跨越的门槛，造成绝大多数企业难以做大规模，年产值低于1000万元，存在行业整合的可能。

另一方面，随着终端用户对采购便利性和降低综合办公成本需求的不断提升，市场对办公用品集成供应的需求也越来越强烈。目前全国性大型客户通过全国性统一招投标或以省级

区域进行统一招投标进行办公用品采购的趋势已越来越明显。

此外，在终端用户的行政办公需求中，办公用品仅仅只是其中一小部分，办公礼品、办公家具、办公设备、办公电器、劳保用品、IT类服务、商务印刷等均属于此范畴，而这每一项也都存在着巨大的市场，故围绕着单一客户行政办公需求这一领域，市场空间难以想象。

## 2、公司发展战略

公司自成立之初，即将自己定位为办公用品集成服务商，一方面公司通过自产与外协、代理相结合的模式进行产品集成，另一方面通过对上下游优质资源的集成，不断提升一站式满足终端用户办公用品需求的能力。

在办公用品集成能力提升到一定程度后，公司将充分利用已掌握的客户资源及渠道资源逐步在行政办公领域横向拓展，最终成为能够充分满足终端用户行政办公需求的世界级办公集成服务商。

## 3、2013年度经营计划

2013年度，公司将继续围绕办公用品集成供应模式不断提升核心竞争力，实现主营业务收入及净利润的稳步增长。

在直销方面公司将依托现有的北上广深渠道，进一步加快直销业务的全国布局，不断提升开发服务全国性大客户的直销能力；在分销方面，公司将在持续提升一、二线城市单店销售额的同时，加大分销业务渠道的下沉和扁平化，积极拓展地、县级市场。同时在现有基础上积极拓展电子商务等新兴渠道，逐步提高新兴商务渠道的销售占比。

在物流配送方面，公司将在启用坪山自动化物流配送中心的同时加快全国重要市场物流配送中心的建设，进一步提升公司的物流配送效率及能力。

在后台管理方面，公司将在SAP项目四个核心模块正式上线后进行持续的完善及改进，不断提升公司的管理水平，为后续适时导入更多的模块打下坚实的基础。

备注：上述经营计划仅为公司内部经营目标，并不代表公司对2013年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

## 4、公司未来发展的资金需求、使用计划及资金来源

随着公司经营规模的扩大以及业务的持续拓展，公司的资金需求也会逐步增加，为满足公司未来发展的资金需求，公司将根据自身的经营情况并结合市场情况，合理选择筹资方式和筹资渠道，通过利用自有资金，银行贷款及其他可选方式解决公司短期和中长期的资金需求。

## 5、可能面对的风险

### 1) 原材料价格波动风险

在公司产品成本结构中，原材料占比较大，原材料价格波动会对公司的业绩造成一定影响。

应对措施：通过原材料的集中采购、新材料的运用、适当调整产品价格以及进一步加强成本控制等措施降低原材料价格波动对公司业绩的影响。

### 2) 人民币升值的压力

目前，本公司的国外销售收入约占营业收入的 26.13%。由于本公司外销产品的应收账款信用收款期限一般在 30 天~90 天，在信用收款期限内，人民币汇率持续升值给公司造成一定的汇兑损失。

应对措施：通过合同约定价格调整条款、通过银行保理业务等方式最大程度降低汇率波动风险。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2012年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

### 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 本公司第四届董事会第三十六次会议审议通过《会计估计变更的议案》，其变更原因是：根据《企业会计准则》的规定和公司实际情况，本着谨慎性的会计原则，为更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，便于投资者进行价值评估与比较分析，公司决定对外币交易折算即期近似汇率及应收款项（应收账款及其他应收款）坏账准备计提比例进行会计估计变更。

本公司本报告期内发生会计政策、会计估计的变更如下：

①外币交易折算即期近似汇率

变更后	变更前
外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日上月月末的汇率	外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率

②应收款项坏账准备计提比例：

变更后		变更前	
0-6月	3%	信用期内	3%
6-12月	5%	超信用期0-3月	10%
1-2年	10%	超信用期3-6月	30%
2-3年	30%	超信用期6-12月	60%
3-5年	80%	超信用期12月以上	100%
5年以上	100%		

③其他应收款坏账准备计提比例：

A、账龄及计提比例保持不变,但对员工备用金、供货保证金单独进行减值测试,未发现其未来现金流量现值低于账面价值情形的,按**3%**计提坏账准备。

B、合并报表范围内的各子公司之间的其他往来款余额不计提坏账准备。

(2) 本公司本次会计估计变更对**2011**年度归属于上市公司股东的净利润影响金额为**354.06**万元,对**2012**年度归属于上市公司股东的净利润影响金额为**361.17**万元。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

## 十二、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

### 合并范围发生变更的说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

本期新纳入合并范围的主体

(1) 本报告期内新纳入合并范围的子公司：深圳市齐心文具股份有限公司本期收购之子公司

单位：元 币种：人民币

名称	2012年末净资产	2012年度净利润
北京齐心办公用品有限公司	7,907,376.44	-845,316.88

(2) 本报告期内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

名称	处置日净资产	处置当年年初至处置日的净利润
无		

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证券监督管理委员会、中国证券监督管理委员会深圳监管局和深圳证券交易所的有关规定，报告期内公司对现金分红政策作了进一步的细化，制定了《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》及《关于公司股东回报规划事宜的专项论证报告》，并对《公司章程》中利润分配的原则、利润分配的决策程序、利润分配的形式、现金分红的条件等进行了详细、明确的规定。《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》及修改后的《公司章程》已经2012年8月30日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。

独立董事对《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》发表了独立意见：公司在保持自身持续稳健发展的同时高度重视对股东稳定、合理的投资回报，兼顾了股东的即期利益和长远利益，特别是中小投资者的合理利益。在综合考虑企业经营发展实际及规划、目前及未来盈利规模、现金流量状况、社会资金成本、外部融资环境、项目投资资金需求等因素的基础上，制定了对投资者连续、稳定、科学的回报机制与规划，重视现金分红，有利于保护投资者合法权益，符合现行法律、法规、规范性文件的规定，不存在损害公司利益或中小股东利益的行为和情况。

进一步细化后的公司现金分红政策符合中国证监会及深圳证券交易所的相关要求，完善

了利润分配的相关条款，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红的条件和比例、以及现金分红政策的决策程序和机制；进一步加强了独立董事和监事会在利润分配过程中的作用；提高了中小股东对利润分配方案的参与度；完善了现金分红政策进行调整或变更的条件及程序。

#### 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	383,849,998
现金分红总额（元）（含税）	7,676,999.96
可分配利润（元）	245,550,730.16
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2012 年度实现归属于母公司所有者的净利润 70,071,585.43 元，以母公司 2012 年度实现净利润 81,508,109.12 元为基数，提取 10%法定公积金 8,150,810.91 元，加年初未分配利润 191,362,431.85 元后，2012 年度实际可供股东分配利润为 245,550,730.16 元。

鉴于公司 2012 年度盈利状况良好，为回报股东，与全体股东分享公司成长的经营成果，并考虑到公司未来业务发展需要，拟以 2012 年末总股本 383,849,998 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），共计分配现金红利 7,676,999.96 元。

#### 公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010 年年度利润分配方案：2010 年度未进行利润分配。

2、2011 年度利润分配方案：以 2011 年末总股本 191,689,999 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本增加到 383,379,998 股；同时以总股本 191,689,999 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配现金红利 19,168,999.90 元。

3、2012 年度利润分配方案：以 2012 年末总股本 383,849,998 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），共计分配现金红利 7,676,999.96 元。

## 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	7,676,999.96	70,071,585.43	10.96%
2011 年	19,168,999.90	66,158,668.47	28.97%
2010 年	0.00	50,524,552.99	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、社会责任情况

公司自成立以来，合法经营，认真履行对社会、股东、员工和其他利益相关方应尽的责任和义务，积极发展经济，回报投资者，继续支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会作出应有的贡献。

1、投资者关系管理：公司将网站（<http://www.comix.com.cn>）“投资者关系”专栏作为公司与投资者沟通和交流的平台，并增设了“投资者保护宣传”专栏，开设了投资者交流互动邮箱，公布投资者关系管理部门联系方式；增加了投资者互动页面。公司及时回答投资者的提问，切实加强了与中小投资者之间的沟通。在遵循信息披露相关法律法规要求的前提下，及时作好信息披露工作，让中小投资者更方便地了解公司相关信息，积极维护股东特别是中小投资者的权益。

2、积极提供就业岗位，努力保护员工权益：公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。公司根据《中华人民共和国劳动法》及国家有关规定，实行全体员工劳动合同制，员工按照与公司签订的劳动合同享受相应的权利和承担相应的义务。公司及下属控股子公司均按照国家 and 地方有关规定执行社会保障制度，为员工办理了养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、住房公积金等社会保障。公司员工的工资、福利和劳动保护均按照国家 and 地方政府的有关规定执行。公司每年安排全员健康体检，并建立了较为完善的培训体系，不定期组织员工进行培训学习，定期组织活动，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。

3、社会公益事业：以感恩之心反哺社会，积极参与各项社会公益事业，在灾难救助、教育公益等方面恪尽“企业公民社会”职责。公司联合深圳市慈善会、松禾成长关爱基金和玉龙县人民政府共同创建“纳西族少儿民族艺术传承基地”，从2009年开始每年给予“飞跃彩虹”项目资金帮扶，持续关爱纳西民族文化艺术的传承和发展。

4、与其他利益相关者关系的情况：公司充分尊重供应商、客户和银行等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。公司在重大项目的采购过程中，采用招标模式，与供应商、建设商均签署廉洁协议；公司立足为客户创造价值，紧紧围绕客户建设、运营、维护业务全过程的需求和困难，从解决方案入手，满足客户的需求；公司商业信用良好，银行资信状况良好，与各大银行均保持良好的合作，不存在重大违法违规或不诚信行为。

5、环境保护：公司高度重视环境保护问题，是行业首家通过ISO质量体系、ISO14001环境体系认证的企业。对生产过程中产生的污染物严格控制，努力做到从源头上控制污染物排放，同时公司不断改进技术，致力于降低能源消耗、减少大气污染，发展循环经济。报告期内，公司无环境污染事故及环境违法事件等环境问题。

公司将通过自身努力，争取实现企业与客户、员工、环境的和谐共发展。

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012年02月09日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	新华基金管理有限公司投资总监	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012年02月09日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	优势资本研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012年02月15日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	国泰君安研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012年02月15日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	景顺长城基金投资经理	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012年02月15日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	海通证券研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012年02月17日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	国泰基金研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等

2012 年 02 月 17 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	汇丰晋信基金研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 02 月 20 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	万利富达投资管理投资总经理	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 04 月 11 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	工银瑞信助理经理	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 04 月 16 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	中信建投证券高级经理	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 05 月 04 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	光大证券分析师	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 05 月 16 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	华泰证券研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 05 月 18 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	民族证券研究总监	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 05 月 23 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	长盛基金管理有限公司研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 05 月 25 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	从容投资研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 06 月 12 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	诺安基金研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 07 月 18 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	大成基金投资助理	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 08 月 01 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	平安证券研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 08 月 15 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	东方证券研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 09 月 13 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	东兴证券高级研究	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 09 月 13 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	广发基金研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 09 月 26 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	世纪证券投资经理	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 09 月 27 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	天相投资分析师	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 11 月 07 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	东方证券资产管理研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 11 月 08 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	凯思博投资研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 11 月 08 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	华宝兴业基金分析师	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 11 月 15 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	东方港湾资产管理研	公司基本情况、发展趋势、行业状况等

				究员	
2012 年 11 月 27 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	兰权投资合伙人	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 11 月 28 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	巨柏投资	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 11 月 28 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	兰权投资合伙人	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 11 月 30 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	招商证券总经理助理	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 11 月 30 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	华安财保险研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 11 月 30 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	展博投资高级研究员	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2012 年 12 月 27 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	益恒升资产管理投资 经理	公司基本情况、发展趋势、行业状况等

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013 年 04 月 24 日						
注册会计师对关联方资金占用的专项审核意见的披露索引			《2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》详见 2013 年 4 月 24 日《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。						

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润	该资产为上市公司贡献的净	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易)	披露日期	披露索引
------------	----------	-----------	------	----------------------------	----------------------	--------------	---------	--------------------	------	------

				(适用于非同 一控制下的企 业合并)	(万元)(适 用于同一控 制下的企业 合并)	利润占 利润总 额的比 率(%)		情形		
--	--	--	--	--------------------------	---------------------------------	---------------------------	--	----	--	--

收购资产情况概述

## 2、出售资产情况

交易对 方	被出售 资产	出售日	交易价 格(万 元)	本期初 起至出 售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	出售产 生的损 益(万 元)	资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占利润 总额的 比例 (%)	资产出 售定价 原则	是否 为关 联交 易	与交易 对方的 关联关 系(适 用关联 交易情 形)	所涉 及的 资产 产权 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移	披露日 期	披露索 引
----------	-----------	-----	------------------	--	-------------------------	--	------------------	---------------------	--	---	---	----------	----------

出售资产情况概述

## 3、企业合并情况

本公司本报告期内完成对北京齐心办公用品有限公司的收购，从2012年9月起纳入合并范围，该公司2012年的财务状况、经营成果如下：

名称	2012年末净资产	2012年度净利润
北京齐心办公用品有限公司	7,907,376.44	-845,316.88
被合并方	购买日、出售日确定方法	相关交易公允价值、商誉的确定方法
北京齐心办公用品有限公司	款项支付，资产交割、控制权转让	对经审计的净资产确认为净资产公允价值  对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2012年4月5日，经公司第四届董事会第二十五次会议审议通过《关于回购注销部分

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的议案》。公司原限制性股票激励对象凌学柱、滕晓锋、徐彬、邱钢、方浩伟因离职已不符合激励条件。根据《限制性股票激励计划》中第“十四、限制性股票激励计划的变更与终止”以及第“十五、回购注销的原则”的相关规定，公司将原激励对象凌学柱、滕晓锋、徐彬、邱钢、方浩伟的限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销。上述限制性股票合计为345,000股由公司按照7.85元/股的价格回购注销。

具体内容详见2012年4月7日登载于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的公司《第四届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号: 2012-009)。

2、2012年7月20日，经公司第四届董事会第三十次会议审议通过《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》。鉴于在办理回购注销手续过程中，因公司实施了2011年度权益分派，每10股转增10股，故需回购股份数量调整为690,000股，回购价格调整为3.925元/股。2012年11月27日，公司完成了对以上不符合条件的限制性股票共690,000股的回购注销。

具体内容详见2012年7月24日登载于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的公司《第四届董事会第三十次会议决议公告》(公告编号: 2012-030) 以及2012年11月28日登载于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的公司《关于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》(公告编号: 2012-056)。

3、2012年8月30日，公司第四届董事会第三十三次会议审议通过了《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》，确定以2012年8月30日为授予日，共向17名激励对象授予116万股预留部分的限制性股票，授予价格为3.17元每股，授予股份的上市日期为2012年9月28日。2012年9月27日，公司完成了预留限制性股票的授予。

具体内容详见2012年8月31日登载于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的公司《第四届董事会第三十三次会议决议公告》(公告编号: 2012-044) 及2012年9月27日登载于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的公司《预留限制性股票授予完成公司》(公告编号: 2012-046)。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

### 5、其他重大关联交易

报告期内，公司未与关联方发生交易。

## 七、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

托管情况说明

报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管或其他公司托管事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的承包或其他公司承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

##### 重要长期租赁合同

(1) 2011年7月1日，本公司之分公司齐心商用设备（深圳）有限公司与深圳市新源华工贸发展有限公司签订了长期房屋租赁合同，内容如下：齐心商用设备（深圳）有限公司租用深圳市新源华工贸发展有限公司坐落于深圳市宝安区观澜街道办库坑社区陂老吓村新源华工贸工业园ABCD栋，租赁期限自2011年7月1日至2012年12月31日止，租赁的工业园总面积约24,920平方米，月租金标准为12.5元/平方米。齐心商用设备（深圳）有限公司厂每年应付该物业租赁费为3,738,000.00元，直至租赁期满或双方协议解约。

2013年1月1日，本公司之分公司齐心商用设备（深圳）有限公司与深圳市新源华工贸发展有限公司就之前的房屋租赁合同签订了补充协议，内容如下：租赁期限延长至2013年2月28日，延长时间实际租赁价格不变，即每平米12.5元/平方米，齐心商用设备（深圳）有限公

司两个月应付该物业租赁费为**623,000.00**元，直至租赁期满或双方协议解约。

2013年3月1日，本公司之分公司齐心商用设备（深圳）有限公司与深圳市新源华工贸发展有限公司就之前的房屋租赁合同签订了补充协议，内容如下：租赁期限延长至**2013年5月31日**，延长时间实际租赁价格**14.5元/平方米**，齐心商用设备（深圳）有限公司三个月应付该物业租赁费为**1,084,020.00**元，直至租赁期满或双方协议解约。

(2) 本公司与深圳市同洲电子股份有限公司于**2013年01月16日**签订了长期房屋租赁合同，租用该公司坐落于深圳市南山区高新科技园**W2-A7**的房产作为公司办公场地。合同约定租赁期限自**2013年1月15日至2013年7月30日**止，租赁的房产面积为**1,885.01**平方米，月租金标准为**95元/平方米**。根据该合同，本公司**2013年1月15日**起每年应付该物业租赁费为**2,148,911.40**元，直至租赁期满或双方协议解约。

(3) 本公司与深圳市现代计算机有限公司于**2013年01月01日**签订了长期房屋租赁合同，租用该公司坐落于深圳市南山区高新科技园**R1-A7**的房产作为公司办公用地。合同约定租赁期限自**2013年01月01日至2013年6月30日**止，租赁的房产面积为**1384**平方米，月租金标准为**85元/平方米**。根据该合同，本公司每年应付物业租赁费为**1,411,680.00**元，直至租赁期满或双方协议解约。

(4) 本公司之分公司深圳市齐心文具股份有限公司观澜文具厂与深圳市丰盛投资集团有限公司于**2012年10月25日**签订了长期房屋租赁合同，租用深圳市丰盛投资集团有限公司位于宝安区观澜街道库坑社区桂月路南侧丰盛工业城厂区**A1#-2#**厂房，租赁期限自**2012年10月25日至2013年2月25日**止，租赁的房产面积约**15,000**平方米，月租金标准为**12.6元/平方米**。观澜文具厂每年应付该物业租赁费为**2,426,160.00**元，直至租赁期满或双方协议解约。

(5) **2013年01月01日**，本公司之分公司深圳市齐心文具股份有限公司观澜文具厂和冯树贤签订了长期库房租赁合同，租赁坐落于广州市白云区钟落潭镇五龙岗村第三生产队（土名庙窿）的仓库，租赁期限自**2013年01月01日至2013年06月30日**止，租赁仓库面积为**6,100**平方米，月租金标准为**14.2元/平方米**；租赁雨棚面积为**210**平方米，月租金标准为**5元/平方米**。根据合同，观澜文具厂每年应付租金**1,052,040.00**元，直至租赁期满或双方解除协议。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 **10%**以上的项目

适用 不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 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 (是或 否)
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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 (是或 否)
汕头齐心	2012年01月06日	9,000	2012年03月15日	0	连带责任保证	一年	是	是
齐心共赢	2012年01月06日	13,500	2012年03月15日	3,500	连带责任保证	一年	是	是
齐心光电	2012年01月06日	3,000	2012年03月15日	0	连带责任保证	一年	是	是
上海信息	2012年01月06日	600	2012年01月06日	174.87	连带责任保证	一年	是	是
齐心亚洲	2010年10月29日	6,914.82	2010年09月14日	157.72	连带责任保证	不定期	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			26,100	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）				3,832.59
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			33,014.82	报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）				3,832.59
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）			26,100	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				3,832.59
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			33,014.82	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				3,832.59
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				3.42%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债				0				

务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%			
违规对外担保情况及解决措施情况说明	0			

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	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
天津市电力公司	天津市电力公司					协商定价	555.99	否		正在执行
上海电力公司	上海电力公司					协商定价	819.15	否		执行完毕

## 八、承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		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
	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
其他对公司中小股东所作承诺					
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	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	详见上表“承诺内容”部分				

承诺的履行情况	截至本报告披露日，上述承诺人均严格遵守了相关承诺。
---------	---------------------------

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张翎、江晓

### 当期是否改聘会计师事务所

是  否

### 是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

### 更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

### 聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司2011年度股东大会审议通过了聘任深圳市鹏城会计师事务所有限公司（以下简称“深圳鹏城”）为公司2012年度审计机构。2012年8月，公司收到深圳鹏城关于《深圳市鹏城会计师事务所有限公司关于与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并的说明》，该所被国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“国富浩华”）吸收合作，其专业团队和业务亦转入国富浩华。以上合并事项已于2012年7月19日获得财政部会计司回函批准。鉴于以上合并事项，公司于2012年12月14日召开第四届董事会第三十五次会议，审议通过《关于聘任会计师事务所的议案》，公司原聘任的2012年度审计机构将由深圳鹏城变更为国富浩

华，该议案经公司2012年12月31日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

#### 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

#### 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

#### 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况。

#### 十三、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重要事项

报告期内,公司子公司无重要事项。

#### 十五、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司不存在发行公司债券的情况。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	116,390,999	60.72%	1,160,000		116,390,999	-223,689,998	-106,138,999	10,252,000	2.67%
1、国家持股	0	0%					0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%					0	0	0%
3、其他内资持股	115,589,999	60.3%	1,160,000		115,589,999	-223,689,998	-106,939,999	8,650,000	2.25%
其中：境内法人持股	92,299,999	48.15%			92,299,999	-184,599,998	-92,299,999	0	0%
境内自然人持股	23,290,000	12.15%	1,160,000		23,290,000	-39,090,000	-14,640,000	8,650,000	2.25%
4、外资持股	0	0%					0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%					0	0	0%
境外自然人持股	0	0%					0	0	0%
5、高管股份	801,000	0.42%			801,000		801,000	1,602,000	0.42%
二、无限售条件股份	75,299,000	39.28%			75,299,000	222,999,998	298,298,998	373,597,998	97.33%
1、人民币普通股	75,299,000	39.28%			75,299,000	222,999,998	298,298,998	373,597,998	97.33%
2、境内上市的外资股	0	0%					0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%					0	0	0%
4、其他	0	0%					0	0	0%
三、股份总数	191,689,999	100%	1,160,000		191,689,999	-690,000	192,159,999	383,849,998	100%

### 股份变动的的原因

1、“公积金转股”变动系公司于2012年7月实施了2011年度利润分配，以公司现有总股本191,689,999股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全

体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为191,689,999股，分红后总股本增至383,379,998股。详情参见公司公告，公告编号：2012-028。

2、“发行新股”变动系公司实施限制性股票激励计划预留部分的授予所致。根据公司第四届董事会第三十二次会议决议、第四届董事会第三十三次会议决议及《深圳市齐心文具股份有限公司限制性股票激励计划（修订稿）》，公司董事会实施并完成了116万股A股预留部分限制性股票的授予工作。授予完成后公司总股本增至38,453.9998万股。详情参见公司《预留限制性股票授予完成的公告》，公告编号：2012-046。

3、“其它”变动系：

a、根据公司第四届董事会第二十五次会议审议通过《关于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的议案》，公司原限制性股票激励对象凌学柱、滕晓锋、徐彬、邱钢、方浩伟因离职已不符合激励条件，公司董事会实施限制性股票回购注销工作，鉴于在办理回购注销手续过程中，因公司实施了2011年度权益分派，每10股转增10股，故需回购股份数量调整为690,000股。公司完成了对不符合条件的限制性股票共690,000股的回购注销工作后，公司总股本从38,453.9998万股减少至38,384.9998万股。详情参见公司《关于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》，公告编号：2012-056。

b、根据IPO前股东作出公开承诺，锁定期届满后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、陈钦徽持有的有限售条件股份按规定解锁所致，共解锁222,999,998股，详情参见公司《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》，公告编号：2012-047。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2012年4月5日，公司召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于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的议案》。公司原限制性股票激励对象凌学柱、滕晓锋、徐彬、邱钢、方浩伟因离职已不符合激励条件，上述限制性股票合计为345,000股将由公司按照7.85元/股的价格回购注销。

2、2012年5月15日，公司召开2011年度股东大会决议，审议通过了《2011年度利润分配预案》，以2011年末总股本191,689,999股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

3、2012年8月23日，公司召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于确认获授预留限制性股票激励对象名单及份额的议案》，确定了向17名激励对象授予合计116万股预留部分限制性股票。2012年8月30日，公司召开第四届董事会第三十三次会议，审议并通过了《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》，确定以2012年8月30日为授予日，以3.17元每股的授予价格向17名激励对象授予116万股预留部分限制性股票。

#### 股份变动的过户情况

1、公司2011年度权益分派的实施以2012年7月4日为股权登记日、2012年7月5日为除权除息日。本次权益分派的新增股份于2012年7月5日完成登记。

2、公司预留限制性股票的授予股份于2012年9月27日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕新增股份的登记手续。本次激励计划的授予日为2012年8月30日，授予股份的上市日期为2012年9月28日。

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

#### 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	70,071,585.43	66,158,668.47
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,475,181.28	11,841,251.20
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	66,596,404.15	54,317,417.27
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	191,689,999.00	186,799,999.00
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	191,689,999.00	191,689,999.00

报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	1,160,000.00	4,890,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3	3
报告期因回购等减少股份数	Sj	690,000.00	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	1	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i/M$ $0-S_j \cdot M_j/M_0-S_k$	383,612,498.00	379,712,498.00
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	$X_2=S+X_1$	383,612,498.00	379,712,498.00
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	$Y_1=P_1/S$	0.18	0.17
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	$Y_2=P_2/S$	0.17	0.14
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3=(P_1+P_3)/X_2$	0.18	0.17
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	$Y_4=(P_2+P_4)/X_2$	0.17	0.14

报告期内本公司实施了资本公积金转增股本，因此，为了保持会计指标的前后期可比性，在计算每股收益时，按调整后的发行在外普通股的加权平均数，重新计算各列报期间的每股收益。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终 止日期
股票类						
人民币普通股 (A)	2009 年 10 月 12 日	20.00	31,200,000	2009 年 10 月 21 日	31,200,000	
人民币普通股 (A)	2011 年 09 月 09 日	7.85	4,890,000	2011 年 09 月 28 日	4,890,000	
人民币普通股 (A)	2012 年 08 月 30 日	3.17	1,160,000	2012 年 09 月 28 日	1,160,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

#### 前三年历次证券发行情况的说明

##### (1) 首次公开发行股票情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】965号文核准，公司于2009年10月12日公开发行3,120万股人民币普通股。本次发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中，网下配售624万股，网上发行2,496万股，发行价格为20.00元/股。本次发行前公司总股本9,333.3333万股，发行后总股本为12,453.3333万股。

(2) 2011年9月9日，经公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2011年9月9日为授予日，公司以7.85元/股的价格，向公司激励对象定向发行489万股限制性股票。股票种类为人民币A股普通股。本次授予的限制性股票占公司当时总股本18,679.9999万股的2.62%，本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由原来的18,679.9999增加至191,689,999 股。

(3) 2012年8月30日，公司第四届董事会第三十三次会议审议通过了《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》，确定以2012年8月30日为授予日，共向17名激励对象授予116万股预留部分的限制性股票，授予价格为3.17元每股，授予股份的

上市日期为2012年9月28日。本次授予的限制性股票占公司当时总股本38,337.9998万股的0.3%。本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由原来的38,337.9998万股增加至38,453.9998万股。

## 2、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

(1) 2012年7月，公司实施了2011年度利润分配，以公司现有总股本191,689,999股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为191,689,999股，分红后总股本增至383,379,998股。

(2) 2012年9月，公司董事会实施并完成了116万股A股预留部分限制性股票的授予工作。授予完成后公司总股本由383,379,998股增至384,539,998股。

(3) 2012年11月,公司完成了对不符合条件的限制性股票共690,000股的回购注销工作后，回购注销完成后,公司总股本从384,539,998股减少至383,849,998股。

(4) 2012年10月22日，IPO前股东公开承诺的36个月的锁定期届满，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、陈钦徽持有的有限售条件股份按规定共解锁222,999,998股，因此有限售条件的流通股及无限售条件的流通股总数发生变化。

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	公司无内部职工股。	

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	16,984	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	18,640
持股 5%以上的股东持股情况			

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	48.09%	184,599,998	92,299,999	0	184,599,998	质押	149,600,000
陈钦武	境内自然人	6.25%	24,000,000	12,000,000	0	24,000,000	质押	24,000,000
陈钦徽	境内自然人	3.75%	14,400,000	7200000	0	14,400,000	质押	6,000,000
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	2.65%	10,161,535		0	10,161,535		
全国社保基金一一零组合	境内非国有法人	2.65%	10,156,210					
高华—汇丰—GOLDMAN,SACHS & CO	境外法人	2.22%	8,520,319			8,520,319		
泰康人寿保险股份有限公司—投连—五年保证收益-019L-TL001 深	境内非国有法人	17.1%	6,551,350			6,551,350		
中意人寿保险有限公司—投连产品—股票账户	境内非国有法人	0.92%	3,535,465			3,535,465		
中国建设银行—东方龙混合型开放式证券投资基	境内非国有法人	0.64%	2,457,522			2,457,522		
深圳市深港产学研创业投资有限公司	境内非国有法人	0.48%	1,834,700			1,834,700		
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)	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	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市齐心控股有限公司	184,599,998	人民币普通股	184,599,998					
陈钦徽	14,400,000	人民币普通股	14,400,000					
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001	10,161,535	人民币普通股	10,161,535					

深			
全国社保基金一一零组合	10,156,210	人民币普通股	10,156,210
高华—汇丰—GOLDMAN,SACHS& CO	8,520,319	人民币普通股	8,520,319
泰康人寿保险股份有限公司—投连—五年保证收益-019L-TL001	6,551,350	人民币普通股	6,551,350
深			
中意人寿保险有限公司—投连产品—股票账户	3,535,465	人民币普通股	3,535,465
中国建设银行—东方龙混合型开放式证券投资基金	2,457,522	人民币普通股	2,457,522
深圳市深港产学研创业投资有限公司	1,834,700	人民币普通股	1,834,700
中国光大银行股份有限公司-广大保德信量化核心证券投资基金	1,323,957	人民币普通股	1,323,957
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。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市齐心控股有限公司	陈钦鹏	2007年04月09日	66104415-8	10000 万元	投资兴办实业
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	公司主营业务为投资兴办实业,目前经营状况良好。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	参股上市企业:深圳市万润科技股份有限公司,持股 310 万股,持有该公司 3.5% 的股份				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

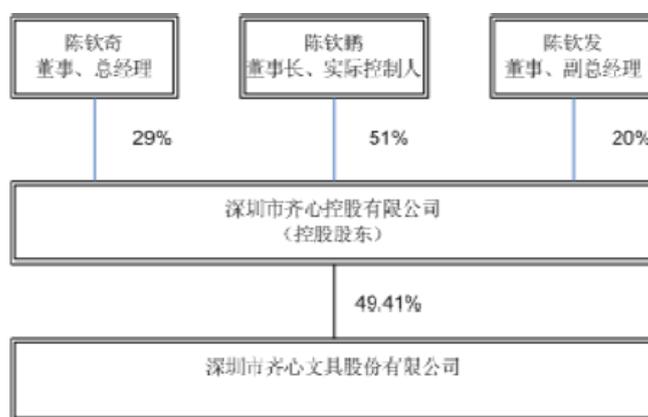
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
---------	----	----------------

陈钦鹏	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈钦鹏先生，2000 年至今担任本公司董事长，现任本公司董事长、深圳市齐心控股有限公司董事长、齐心（亚洲）有限公司董事、惠州市齐心文具制造有限公司执行董事、深圳市第五届政协委员、中国文教体育用品协会副理事长、深圳市工商联副会长，深圳市潮青会副主席及深圳市潮汕商会副会长，2006 年起连续被中国百货商业协会和中国国际名牌协会评选为“中国文具领袖人物”。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	深圳市齐心文具股份有限公司	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------------	--------------------

其他情况说明

不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
陈钦鹏	董事长	现任	男	41	2010年06月24日	2013年06月23日	0	0	0	0
陈钦奇	副董事长、总经理	现任	男	40	2010年06月24日	2013年06月23日	0	0	0	0
陈钦发	董事	现任	男	36	2010年06月24日	2013年06月23日	0	0	0	0
陈钦武	董事	现任	男	34	2010年06月24日	2013年06月23日	12,000,000	12,000,000	0	24,000,000
丛宁	董事	现任	女		2010年06月24日	2013年06月23日	0	0	0	0
胡泽禹	独立董事	现任	男	53	2010年06月24日	2013年06月23日	0	0	0	0
万健坚	独立董事	现任	男	44	2010年06月24日	2013年06月23日	0	0	0	0
韩文君	独立董事	现任	女	45	2010年06月24日	2013年06月23日	0	0	0	0
罗飞	监事	现任	男	47	2010年06月24日	2013年06月23日	0	0	0	0
杜力	监事	现任	男	55	2010年06月24日	2013年06月23日	0	0	0	0
罗江龙	监事	现任	男	35	2010年06月24日	2013年06月23日	0	0	0	0
李丽	副总经理、财务总监	现任	女	47	2010年06月24日	2013年06月23日	550,000	550,000	0	1,100,000
沈焰雷	副总经理、董事会秘书	现任	男	43	2010年06月24日	2013年06月23日	250,000	250,000	0	500,000
李万寿	董事	离任	男	50	2010年06月24日	2012年02月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	12,800,000	12,800,000	0	25,600,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事会成员

陈钦鹏先生：中国国籍，无永久境外居留权，E-MBA在读。2000年至今担任本公司董事长，现任本公司董事长、深圳市齐心控股有限公司董事长、齐心（亚洲）有限公司董事、惠州市齐心文具制造有限公司执行董事、深圳市第五届政协委员、中国文教体育用品协会副理事长、深圳市工商联副会长，深圳市潮青会副主席及深圳市潮汕商会副会长，2006年起连续被中国百货商业协会和中国国际名牌协会评选为“中国文具领袖人物”。

陈钦奇先生：中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾任深圳市宝城新荣文具实业有限公司业务经理、本公司销售总监、齐心商用设备（深圳）有限公司副董事长兼总经理、深圳观澜文具厂厂长，现任本公司副董事长兼总经理、深圳市齐心控股有限公司董事、香港煜棋高科技投资（国际）有限公司董事。

陈钦发先生：中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾任汕头市齐心文具制品有限公司董事、副总经理、总经理。现任本公司董事兼副总经理、深圳市齐心控股有限公司董事。

陈钦武先生：中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任公司国际部业务主任、市场部销管科主管、重庆分公司负责人，现任公司董事、齐心商用设备（深圳）有限公司董事，深圳市齐心共赢有限公司总经理。

丛宁女士：中国国籍，拥有香港居留权，硕士学历。2001—2005年任职于毕马威企业财务(香港)有限公司，服务于跨国公司和私人股权投资公司在华大中国区的兼并收购，合资企业及业务剥离交易，专责财务与商务的尽职调查。现任兰馨亚洲投资集团董事总经理、本公司董事。

胡泽禹先生：中国国籍，无永久境外居留权，经济师，大专学历。曾任深圳市招商局蛇口工业区港务公司采购科科长、运输部副经理、计划部经理、深圳市华德石油化工有限公司化工部经理，现任深圳市华德石油化工有限公司东莞营销部总经理、本公司独立董事。

万健坚先生：中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位。曾任中华开发工业银行驻大陆办事处投资经理、深圳市富瑞凯投资咨询有限公司执行董事，现任深圳市嘉实特科技有限公司执行董事、深圳市播谷投资管理顾问有限公司合伙人，本公司独立董事。

韩文君女士：中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位，注册会计师、注册税务师、高

级理财规划师、会计师。曾任职于吉林大学、广东湛江三星汽车集团公司、深圳天华会计师事务所有限公司部门经理，现任深圳税博会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、深圳市润华财务咨询有限公司法定代表人、深圳市安联润华税务师事务所有限公司法定代表人、本公司独立董事。

## 2、监事会成员

罗飞先生：中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。曾任中国宝安集团安信财务顾问公司副总经理、深圳市延宁发展有限公司副总经理、深圳市北大纵横财务顾问有限公司总经理。现任深圳市深港产学研创业投资有限公司董事，深圳市松禾资产管理公司董事长兼总经理，深圳市延宁发展有限公司董事，本公司监事会主席。

杜力先生：中国国籍，无永久境外居留权，理学博士，博士研究生学历。曾任大学助教、市场经理、中科院西安光学精密机械研究所研究室副主任、学术委员会委员、山东省省级高新技术企业总经理等职。现任深圳市创新投资集团有限公司投资委员会委员、高级投资经理，本公司监事。

罗江龙先生：中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2003年—2006年，任成霖公司（合资中国境内上市企业）内刊主编；2007年至今在本公司工作，2007年—2009年，任人力资源部企业文化主管，2010年至今，任人力资源部行政副经理，本公司职工监事。

## 3、高级管理人员

李丽女士：中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，会计师。1985—1998年任江西铜业股份公司主办会计，2000年起历任本公司会计主管、财务主管、财务经理，现任本公司副总经理、财务总监。

沈焰雷先生：中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1991—2006年任职于深圳本鲁克斯实业股份有限公司，先后担任公司主管、总经理助理、董事会秘书兼总经理助理等多个职务，2006年加入本公司，现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈钦鹏	深圳市齐心控股有限公司	董事长	2007年04月09日		否

陈钦奇	深圳市齐心控股有限公司	董事	2007 年 04 月 09 日		否
陈钦发	深圳市齐心控股有限公司	董事	2007 年 04 月 09 日		否

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
丛宁	兰馨亚洲投资集团	董事总经理	2005 年 11 月 01 日		是
胡泽禹	深圳市华德石油化工股份有限公司东莞分公司	总经理	2004 年 09 月 01 日		是
万健坚	深圳市嘉实特科技有限公司	执行董事	2008 年 07 月 10 日		是
万健坚	深圳市播谷投资管理顾问有限公司	合伙人	2007 年 09 月 04 日		是
韩文君	深圳税博会会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2005 年 02 月 03 日		是
韩文君	深圳市润华财务咨询有限公司	法定代表人	2005 年 05 月 23 日		是
韩文君	深圳市安联润华税务师事务所有限公司	法定代表人	2008 年 03 月 10 日		是
罗飞	深圳市深港产学研创业投资有限公司	董事	1999 年 01 月 01 日		是
罗飞	深圳市松禾资产管理公司	董事长兼总经理	2001 年 01 月 01 日		是
罗飞	深圳市延宁发展有限公司	董事	1997 年 04 月 26 日		是
杜力	深圳市创新投资集团有限公司	山东区总经理	1999 年 09 月 01 日		是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、在公司任职的董事（不包括独立董事）、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金。

2、经公司第三届董事会第二十三次会议及2009年年度股东大会审议通过，公司独立董

事年度津贴为8万元/年（税前）。

3、经公司第四届董事会第一次会议审议通过，同意总经理陈钦奇先生年薪为46.68 万元，按月发放；副总经理陈钦发先生年薪为47.91万元，按月发放；副总经理兼财务总监李丽女士年薪为39.29 万元，其中工资32.62 万元，按月发放，绩效奖金7.2 万元，根据年终绩效考评结果发放；副总经理兼董事会秘书沈焰雷先生年薪为29.19 万元，其中工资21.86 万元，按月发放，绩效奖金7.2 万元，根据年终绩效考评结果发放。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
陈钦鹏	董事长	男	41	现任	82.7	0	82.7
陈钦奇	副董事长、董事	男	40	现任	60.6	0	60.6
陈钦发	董事	男	36	现任	47.6	0	47.6
陈钦武	董事	男	34	现任	24.9	0	24.9
丛宁	董事	女	42	现任	0	0	0
胡泽禹	独立董事	男	53	现任	8	0	8
万健坚	独立董事	男	44	现任	8	0	8
韩文君	独立董事	女	45	现任	8	0	8
罗飞	监事	男	47	现任	0	0	0
杜力	监事	男	55	现任	0	0	0
罗江龙	监事	男	35	现任	9.14	0	9.14
李丽	副总经理、财务总监	女	47	现任	34.9	0	34.9
沈焰雷	副总经理、董事会秘书	男	43	现任	23.6	0	23.6
李万寿	董事	男	50	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	307.44	0	307.44

#### 公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李万寿	董事	离职	2012 年 02 月 29 日	个人原因

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

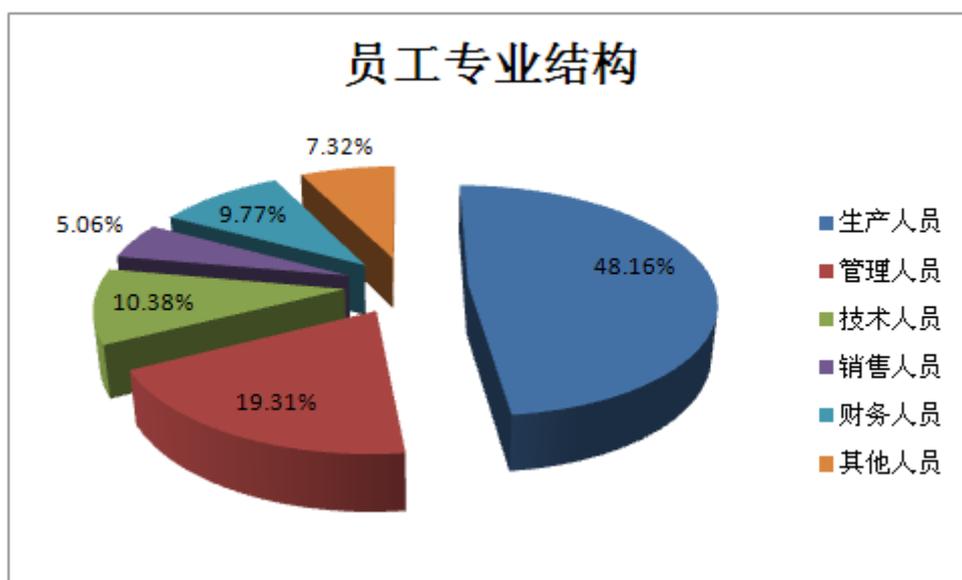
#### 六、公司员工情况

截至2012年12月31日，齐心公司及控股子公司在册员工共计3,102人。员工的主要构成如下：

##### （一）员工专业结构

截至2012年12月31日，齐心公司及控股子公司的员工专业结构如下：

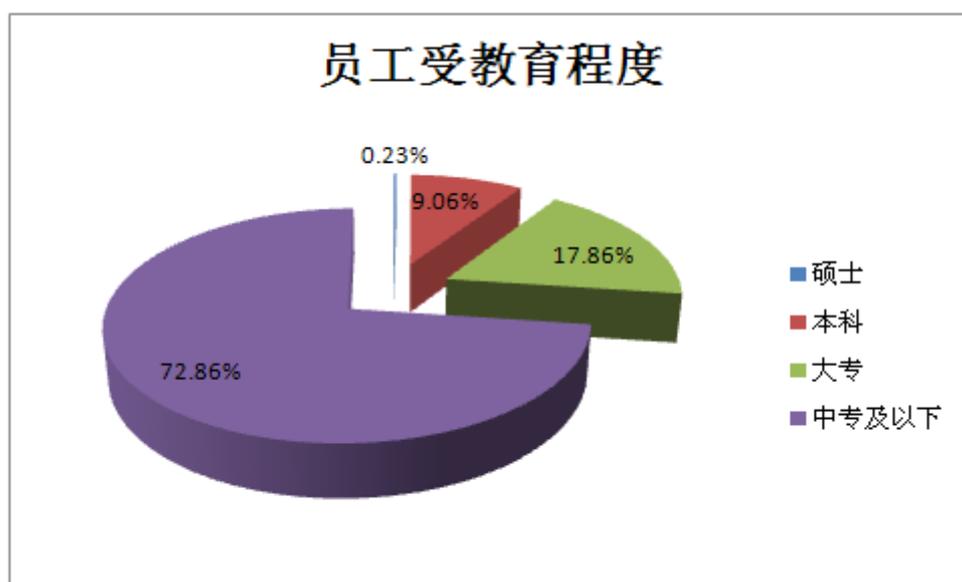
分工	人数	占员工总数的比例
生产人员	1494	48.16%
管理人员	599	19.31%
技术人员	322	10.38%
销售人员	157	5.06%
财务人员	303	9.77%
其他人员	227	7.32%
合计	3102	100.00%



## (二) 员工受教育程度

截至2012年12月31日，齐心公司及控股子公司的员工受教育程度如下：

学历	人数	占员工总数的比例
硕士	7	0.23%
本科	281	9.06%
大专	554	17.86%
中专及以下	2260	72.86%
合计	2102	100%



### （三）员工年龄分布

截至2012年12月31日，齐心公司及控股子公司的员工年龄分布如下：

年龄区间	人数	占员工总数的比例
18-25岁以下	1034	33.33%
25-35岁	1277	41.17%
35—50岁	753	24.27%
51岁以上	38	1.23%
合计	3102	100.00%

### （四）员工社会保障及薪酬政策

公司根据《中华人民共和国劳动法》及国家有关规定，实行全体员工劳动合同制，员工按照与公司签订的劳动合同享受相应的权利和承担相应的义务。公司及下属控股子公司均按照国家 and 地方有关规定执行社会保障制度，为员工办理了养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、住房公积金等社会保障。公司员工的工资、福利和劳动保护均按照国家和地方政府的有关规定执行。

（五）公司建立了完善的培训体系，制定了《培训管理制度》，经常组织员工进行培训学习，专项培训、外派培训、公司内部培训相结合。

（六）报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司依据最新颁布的各项法律法规、规范文件及时修订《公司章程》等，不断完善公司治理结构，认真做好各项治理工作，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，符合公司已建立制度的规定。报告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，不需要限期整改。报告期内，公司建立的各项制度名称报告期内，公司建立的制度：1、第四届董事会第二十四次会议审议通过了《深圳市齐心文具股份有限公司财务负责人管理制度》、《深圳市齐心文具股份有限公司远期结售汇套期保值业务内部控制制度》；2、第四届董事会第三十三次会议审议通过了《投资理财制度》。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规则的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的三次股东大会均由公司董事会召集召开，根据相关法律法规及公司章程规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东深圳市齐心控股有限公司行为规范，能依法通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，

#### （三）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。全体董事能够严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规和制度开展工作，认真履行董事职责，积极参加对

相关知识的培训，熟悉相关法律法规，勤勉尽责。

根据《上市公司治理准则》的要求，公司董事会设立了战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

#### （四）关于监事和监事会

报告期内，公司监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体监事均能够按照相关法律、法规及《公司章程》的要求认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的情况等事项进行了有效的监督并发表意见。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

报告期内，公司各部门均建立了较为完善的绩效考核机制，并持续完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以确保公司持续、稳定、健康发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规及公司《信息披露管理制度》的规定，认真履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）作为公司信息披露的指定报纸和网站，真实、准确、完整、及时、公平地进行披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司在进一步巩固 2011 年专项治理工作成果的基础上，继续深入推进公司治理活动。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红相关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字【2012】43号文件）（以下简称《通知》）相关文件要求，公司立即组织相关人员落实《通知》文件内容，同时确认此次专项工作的负责人为公司董事长陈钦鹏先生，董事会秘书沈焰雷先生、财务总监李丽女士担任具体实施人，执行股东回报规划事宜。依据《通知》要求，结合公司实际情况，就股东回报规划及利润分配政策制定等事项与独立董事及部分流通股股东充分沟通，并听取意见。从股东回报规划、利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制的完善上做了专题研究论证，制订了股东回报规划论证报告、利润分配政策及未来三年股东回报规划，并修订了公司《章程》，完善股东大会、董事会对公司利润分配事项的决策程序和机制、提高现金分红信息披露透明度。公司《关于股东回报规划事宜的专项论证报告》、《关于公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》详情请见2012年7月24日刊登在《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司为落实深圳证监局《关于做好上市公司投资者保护宣传工作的通知》（深证局公司字【2012】60号）的相关事项，同时为履行公司社会责任，保护公司投资者的合法权益，促进投资者理性投资，拓宽与中小投资者的交流渠道，特成立了投资者保护宣传活动实施小组，自2012年9月起至2012年11月，公司集中开展了投资者保护宣传工作：将公司网站“投资者关系”专栏作为公司与投资者沟通和交流的平台，增设了“投资者保护宣传”专栏，开设了投资者交流互动邮箱，并公布了投资者关系管理部门联系方式；增加了投资者互动页面；在公司网站发布了本次活动的宣传资料，并定期更新，在公司网站上传了公司简介PPT，使投资者加强对公司的了解。同时，公司及时回答投资者的提问，在日常工作中认真接听投资者的咨询电话，多次接待投资者的拜访。在遵循信息披露相关法律法规要求的前提下，及时作好信息披露工作，让中小投资者更方便地了解公司相关信息。未来，公司将把投资者保护宣传作为一项长期工作融入公司日常经营之中，在公司的日常经营中持续开展，引导投资者进行理性投资、长期投资，培育健康的股权文化。

报告期内，公司规范内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的“公开、公平、公正”原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》等法律法规及《内幕信息知情人登记管理制度》等规范制度，公司定期如实登记报备内幕信息知情人情况。在定期报告和重大事项披露前，及时提示，防止违规事件发生。接待机构来访调研时，做好接待人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 15 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配预案》、《公司 2011 年年度报告及摘要》、《董事会关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于变更公司经营范围及相应修改<公司章程>的议案》	8 项议案均以 104,316,799 股赞成，0 股反对，0 股弃权获得通过，赞成股份数占出席股东大会表决权股份总数的 100%	2012 年 05 月 16 日	公告名称《2011 年年度股东大会决议公告》，公告编号 2012-023，刊登于 2012 年 5 月 16 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 30 日	《关于公司<未来三年（2012-2014 年）股东回报规划>的议案》、《关于修改公司章程的议案》	2 项议案均以 184,600,098 股赞成，0 股反对，0 股弃权获得通过，赞成股份数占出席股东大会表决权股份总数的 100%	2012 年 08 月 31 日	公告名称《2012 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2012-042，刊登于 2012 年 8 月 31 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 31 日	《关于增加公司注册资本及修改公司章程的议案》、《关于减少公司注册资本及修改公司章程的议案》、《关于聘任会计师事务所的议案》	3 项议案均以 208,599,998 股赞成，0 股反对，0 股弃权获得通过，赞成股份数占出席股东大会表决权股份总数的 100%	2013 年 01 月 04 日	公告名称《2012 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2012-064，刊登于 2013 年 1 月 4 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
胡泽禹	14	4	9	0	1	否
万健坚	14	5	9	0		否
韩文君	14	4	10	0		否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事与其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，通过参加管理层会议、听取汇报及现场考察等方式积极了解公司的生产经营情况和财务状况，关注传媒、网络对公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，对公司股东回报规划及利润分配政策制定等事项提出了合理化的意见和建议。公司管理层充分听取独立董事建议，制定出合理方案。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会。2012年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

##### （一）董事会审计委员会履职情况

2012年董事会审计委员会共计召开了8次会议：

1、2012年1月9日，召开了第四届董事会审计委员会2011年第4季度工作会议，审议通过了《深圳市齐心文具股份有限公司2011年四季度审计委员会工作报告》；

2、2012年1月11日，召开了第四届董事会审计委员会第1次会议，审议通过了《深圳市齐心文具股份有限公司2011年度审计工作总结报告》；

3、2012年2月19日，召开了第四届董事会审计委员会第2次会议，审议通过了《关于提议变更公司审计机构负责人的议案》和《关于深圳市齐心文具股份有限公司2011年度业绩快报的内部审计报告》；

4、2012年3月21日，召开了第四届董事会审计委员会第3次会议，审议通过了《2011年度财务决算报告》、《关于公司募集资金2011年度存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘鹏城会计师事务所的审核意见》；

5、2012年4月5日，召开了第四届董事会审计委员会2012年第1季度工作会议，审议通过了《深圳市齐心文具股份有限公司2012年一季度审计委员会工作报告》；

6、2012年7月6日，召开了第四届董事会审计委员会2012年第2季度工作会议，审议通过了《深圳市齐心文具股份有限公司2012年二季度审计委员会工作报告》；

7、2012年10月11日，召开了第四届董事会审计委员会2012年第3季度工作会议，审议通过了《深圳市齐心文具股份有限公司2012年三季度审计委员会工作报告》；

8、2012年12月20日，召开了第四届董事会审计委员会第4次会议，审议通过了《深圳市齐心文具股份有限公司2013年度内部审计工作计划》；

##### （二）董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司高级管理人员未发生变动，未发生需要提名委员会审议事项。

##### （三）董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开3次会议。

1、2012年3月20日，召开董事会薪酬与考核委员会2012年第一次会议，审议通过了《关于深圳市齐心文具股份有限公司董事、监事及高级管理人员2011年度薪酬发放情况的议案》；

2、2012年3月30日，召开董事会薪酬与考核委员会2012年第二次会议，审议通过了《关于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的议案》、《关于确认2011年高级管理人员薪酬的议案》；

3、2012年8月12日，召开董事会薪酬与考核委员会2012年第三次会议，审议通过了《关于确认获授预留限制性股票激励对象名单及份额的议案》。

#### （四）董事会战略委员会

报告期内，公司未发生需要战略委员会审议的事项。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与股东相分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有独立完整的供应、生产和销售系统。（一）业务独立公司主要从事文具及办公用品、办公设备的研发、生产和销售，而公司控股股东的经营范围为投资兴办实业，主营业务为投资本公司。公司拥有完整的研发、采购、生产和销售系统，拥有独立的生产经营场所，独立对外签订合同，开展业务，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。（二）人员独立公司在劳动、人事、工资管理等各方面均独立于控股股东。股东推荐董事人选均通过合法程序进行，总经理及其他高级管理人员均由公司董事会聘任，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均系本公司专职工作人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，并由公司独立发放工资。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东单位分账独立。（三）资产独立公司

拥有完整的与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、专利、非专利技术资产均合法拥有所有权；具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况；没有以公司资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。（四）机构独立公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各内部职能部门构成一个有机整体。公司与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，自公司设立以来，没有发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。（五）财务独立公司按照《企业会计准则》的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。（六）公司不存在因部分改制等原因与公司股东及其关联方存在同业竞争和关联交易问题。

## 七、同业竞争情况

公司不存在因部分改制等原因导致的同业竞争和关联交易问题，不存在尚未解决的治理问题。控股股东深圳市齐心控股有限公司向公司出具了避免同业竞争和规范关联交易的承诺。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司非常重视对公司员工的绩效考评，并建立了完善的绩效考评体系及分配激励制度，将员工的薪酬和绩效直接挂钩，充分调动了广大员工尤其是中高级管理人员及公司骨干的积极性，为公司的健康发展提供了良好的保证。报告期内，为进一步调动中高级管理人员及公司骨干的积极性，公司实施了股权激励计划预留部分的授予。根据公司人力资源部配合薪酬与考核委员会依据公司《限制性股票激励计划实施考核管理办法》对 17 名激励对象工作绩效的考评结果，公司于 2012 年 8 月 30 日召开第四届董事会第三十三次会议，审议并通过了《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》，确定以 2012 年 8 月 30 日为本次股权激励的授予日，以每股 3.17 元的价格向上述 17 名激励对象授予 116 万股限制性股票，2012 年 9 月 27 日，公司完成对上述激励对象的限制性股票授予登记和工商变更手续。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律、法规、公司章程的要求，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。董事会建立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专业委员会，提高董事会运作效率。独立董事担任各个专业委员会的召集人，涉及专业的事项，首先要经过专业委员会通过，然后才提交董事会审议，以利于独立董事更好地发挥作用。监事会对股东大会负责，经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业日常经营管理工作。整个公司内部已建立起以科学管理为基础的“法治”体系，公司的治理体制步入一条良性循环的轨道。

公司与控股股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面始终完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

公司制定了详细的内部管理与控制制度，涵盖了资金管理、营销管理、采购管理、生产及成本管理、重大投资等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了较规范的管理体系。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司建立了较完善的法人治理结构，内部控制体系健全、合理，内控制度已覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。截至 2012 年 12 月 31 日，不存在公司治理、经营管理及发展有重大影响的控制缺陷、问题和异常事项。公司将一如既往地严格执行内部控制制度，控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展。公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司财务部负责组织公司的会计核算、会计监督和财务管理工作，按照《会计准则》、《内部会计控制规范》等有关法律、法规的要求，并结合公司实际，在财务会计管理方面制定了《财务管理制度》、《财务负责人管理制度》等一系列财务规章制度，明确了各岗位职责，并将内部控制和内部稽核的要求贯穿其中。报告期内，公司财务部门严格执行会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序及各项财务、资金管理制度，强化公司会计核算、会计监督工作，公司审计部定期对财务报告进行审计，公司财务报告在所有重大方面公允反映了财务状况以及经营成果，与财务报表相关的内部控制不存在重大缺陷或重大风险，相关数据和指标不存在重大误差。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 24 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《深圳市齐心文具股份有限公司内部控制自我评价报告》刊登于 2013 年 4 月 24 日巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，齐心文具公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定，于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制。

内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	《深圳市齐心文具股份有限公司内部控制鉴证报告》刊登于 2013 年 4 月 24 日巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已于 2010 年 3 月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步明确了对年报信息披露责任人的问责制度，以提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未出现定期报告或临时报告信息披露重大差错。

## 第十节 财务报告

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的深圳市齐心文具股份有限公司《2012 年度财务报告》详见附件。

## 第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、载有法定代表人签名并盖章的2012年年度报告原件。

四、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。

五、以上文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

深圳市齐心文具股份有限公司

董事长：陈钦鹏

二〇一三年四月二十四日

附件:



国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)

北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼

总机: 0086-10-88219191

传真: 0086-10-88210558

Website: www.chcnpcpa.com

## 审计报告

国浩审字[2013]837A0011 号

深圳市齐心文具股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的深圳市齐心文具股份有限公司(以下简称“齐心文具公司”)财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是齐心文具公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报

表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，齐心文具公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了齐心文具公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一三年四月二十二日

---

---

张 翎

中国注册会计师

---

江 晓

# 深圳市齐心文具股份有限公司

## 财务报表

### 合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五 1	510,230,621.85	739,781,541.83
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	五 2	10,561,879.93	818,491.41
应收账款	五 3	268,323,709.66	151,471,263.36
预付款项	五 4	18,886,781.59	45,930,919.43
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		2,534,153.22	1,002,330.12
应收股利		-	-
其他应收款	五 5	13,490,599.02	7,838,394.98
应收补贴款		557,762.95	3,646,978.40
买入返售金融资产		-	-
存货	五 6	188,890,793.04	196,489,480.84
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五 7	2,053,306.53	498,579.44
<b>流动资产合计</b>		<b>1,015,529,607.79</b>	<b>1,147,477,979.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五 8	125,332,341.99	132,208,372.28
在建工程	五 9	354,459,181.47	63,791,622.16
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五 10	73,900,365.78	63,590,682.83
开发支出		-	-
商誉	五 11	6,617,306.68	-
长期待摊费用	五 12	534,215.61	625,634.55
递延所得税资产	五 13	3,738,117.92	2,705,352.72
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>564,581,529.45</b>	<b>262,921,664.54</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,580,111,137.24</b>	<b>1,410,399,644.35</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东（所有者）权益	附注	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五 15	71,619,450.24	15,485,907.63
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	五 16	184,318,250.51	128,855,205.76
应付账款	五 17	135,130,771.25	126,846,113.13
预收款项	五 18	15,520,849.94	33,235,689.75
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五 19	12,321,236.79	9,366,689.80
应交税费	五 21	21,690,453.33	9,114,248.42
应付利息		-	-
应付股利	五 20	489,000.00	-
其他应付款	五 22	18,068,248.85	8,071,157.85
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>459,158,260.91</b>	<b>330,975,012.34</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>459,158,260.91</b>	<b>330,975,012.34</b>
<b>股东（所有者）权益：</b>			
股本（实收资本）	五 23	383,849,998.00	191,689,999.00
资本公积	五 24	403,664,160.80	596,763,581.30

减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五 25	37,743,689.63	29,592,878.72
一般风险准备		-	-
未分配利润	五 26	297,619,785.62	254,868,011.00
外币报表折算差额		-3,150,791.40	-3,051,538.45
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>1,119,726,842.65</b>	<b>1,069,862,931.57</b>
少数股东权益		1,226,033.68	9,561,700.44
<b>股东（所有者）权益合计</b>		<b>1,120,952,876.33</b>	<b>1,079,424,632.01</b>
<b>负债和股东（所有者）权益总计</b>		<b>1,580,111,137.24</b>	<b>1,410,399,644.35</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并利润表

2011 年度-2012 年度

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2012 年度	2011 年度
<b>一、营业总收入</b>		<b>1,463,512,749.62</b>	<b>1,128,788,636.94</b>
其中：营业收入	五 27	1,463,512,749.62	1,128,788,636.94
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,382,311,238.47</b>	<b>1,059,635,549.10</b>
其中：营业成本	五 27	1,156,824,255.99	872,718,509.15
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	五 28	5,577,561.73	4,944,682.33
销售费用	五 29	151,802,649.01	111,856,368.93
管理费用	五 30	77,361,221.44	77,036,314.71
财务费用	五 31	-7,674,343.99	-11,182,487.15
资产减值损失	五 32	-1,580,105.71	4,262,161.13
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）	五 33	-	420,742.16
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>81,201,511.15</b>	<b>69,573,830.00</b>
加：营业外收入	五 34	5,079,698.02	4,443,229.36
减：营业外支出	五 35	792,366.03	1,279,639.39
其中：非流动资产处置损失		520,895.18	381,130.79
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>85,488,843.14</b>	<b>72,737,419.97</b>
减：所得税费用	五 36	15,475,152.00	8,519,115.15
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>70,013,691.14</b>	<b>64,218,304.82</b>
其中：被合并方在合并前实现利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		70,071,585.43	66,158,668.47

少数股东损益		-57,894.29	-1,940,363.65
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	五 37	0.18	0.17
（二）稀释每股收益	五 37	0.18	0.17
<b>七、其他综合收益</b>	五 38	<b>-81,480.48</b>	<b>-1,974,879.71</b>
<b>八、综合收益总额</b>		<b>69,932,210.66</b>	<b>62,243,425.11</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>69,990,104.95</b>	<b>64,183,788.76</b>
归属于少数股东的综合收益总额		<b>-57,894.29</b>	<b>-1,940,363.65</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并现金流量表

2011 年度-2012 年度

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2012 年度	2011 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,494,325,922.18	1,227,339,777.97
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		24,891,121.17	36,746,525.32
收到其他与经营活动有关的现金	五 39（1）	6,836,567.06	6,030,948.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,526,053,610.41</b>	<b>1,270,117,252.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,199,016,428.81	989,105,139.67
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		136,263,408.47	112,000,290.83
支付的各项税费		52,018,121.04	38,775,470.00
支付其他与经营活动有关的现金	五 39（2）	81,974,682.43	60,466,599.34
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,469,272,640.75</b>	<b>1,200,347,499.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>56,780,969.66</b>	<b>69,769,752.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	226,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	420,742.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		282,622.71	869,916.98
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>282,622.71</b>	<b>227,290,659.14</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		308,788,864.25	91,753,921.63
投资支付的现金		14,840,005.71	226,000,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>323,628,869.96</b>	<b>317,753,921.63</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-323,346,247.25</b>	<b>-90,463,262.49</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,327,200.00	39,036,500.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		650,000.00	650,000.00
借款收到的现金		157,940,154.03	72,637,189.44
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		6,524,547.03	15,502,308.62
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>168,791,901.06</b>	<b>127,175,998.06</b>
偿还债务支付的现金		101,806,611.43	60,446,882.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,611,040.09	483,099.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,500,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		4,835,600.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>132,253,251.52</b>	<b>60,929,981.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>36,538,649.54</b>	<b>66,246,016.07</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>475,708.07</b>	<b>1,230,322.87</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-229,550,919.98</b>	<b>46,782,828.75</b>
加：期初现金及现金等价物余额		739,781,541.83	692,998,713.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>510,230,621.85</b>	<b>739,781,541.83</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并股东权益变动表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：人民币元

项目	2012 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	191,689,999.00	596,763,581.30	-	-	29,592,878.72	-	254,868,011.00	-3,051,538.45	9,561,700.44	1,079,424,632.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	191,689,999.00	596,763,581.30	-	-	29,592,878.72	-	254,868,011.00	-3,051,538.45	9,561,700.44	1,079,424,632.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	192,159,999.00	-193,099,420.50	-	-	8,150,810.91	-	42,751,774.62	-99,252.95	-8,335,666.76	41,528,244.32
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	70,071,585.43	-	-57,894.29	70,013,691.14
（二）其他综合收益	-	17,772.47	-	-	-	-	-	-99,252.95	-	-81,480.48
上述（一）和（二）小计	-	17,772.47	-	-	-	-	70,071,585.43	-99,252.95	-57,894.29	69,932,210.66
（三）股东投入和减少资本	470,000.00	-1,427,193.97	-	-	-	-	-	-	-1,777,772.47	-2,734,966.44
1.股东投入资本	470,000.00	498,950.00	-	-	-	-	-	-	650,000.00	1,618,950.00
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-1,926,143.97	-	-	-	-	-	-	-	-1,926,143.97
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,427,772.47	-2,427,772.47
（四）利润分配	-	-	-	-	8,150,810.91	-	-27,319,810.81	-	-6,500,000.00	-25,668,999.90
1.提取盈余公积	-	-	-	-	8,150,810.91	-	-8,150,810.91	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-19,168,999.90	-	-6,500,000.00	-25,668,999.90
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	191,689,999.00	-191,689,999.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	191,689,999.00	-191,689,999.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>383,849,998.00</b>	<b>403,664,160.80</b>	-	-	<b>37,743,689.63</b>	-	<b>297,619,785.62</b>	<b>-3,150,791.40</b>	<b>1,226,033.68</b>	<b>1,120,952,876.33</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并股东权益变动表（续）

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	186,799,999.00	559,604,006.30	-	-	23,316,608.98	-	194,985,612.27	-1,076,658.74	10,852,064.09	974,481,631.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	186,799,999.00	559,604,006.30	-	-	23,316,608.98	-	194,985,612.27	-1,076,658.74	10,852,064.09	974,481,631.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,890,000.00	37,159,575.00	-	-	6,276,269.74	-	59,882,398.73	-1,974,879.71	-1,290,363.65	104,943,000.11
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	66,158,668.47	-	-1,940,363.65	64,218,304.82
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-1,974,879.71	-	-1,974,879.71
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	66,158,668.47	-1,974,879.71	-1,940,363.65	62,243,425.11
（三）股东投入和减少资本	4,890,000.00	37,159,575.00	-	-	-	-	-	-	650,000.00	42,699,575.00
1.股东投入资本	4,890,000.00	37,159,575.00	-	-	-	-	-	-	650,000.00	42,699,575.00
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	6,276,269.74	-	-6,276,269.74	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	6,276,269.74	-	-6,276,269.74	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>191,689,999.00</b>	<b>596,763,581.30</b>	-	-	<b>29,592,878.72</b>	-	<b>254,868,011.00</b>	<b>-3,051,538.45</b>	<b>9,561,700.44</b>	<b>1,079,424,632.01</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		433,130,246.46	706,112,662.99
交易性金融资产		-	-
应收票据		79,380.09	818,491.41
应收账款	十三.1	222,571,957.42	76,502,544.23
预付款项		13,471,687.47	37,197,479.67
应收利息		2,534,153.22	1,002,330.12
应收股利		-	-
其他应收款	十三.2	37,418,154.34	26,181,088.80
应收补贴款		-	1,608,484.11
存货		143,194,742.80	158,975,962.11
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		930,123.08	450,864.44
<b>流动资产合计</b>		<b>853,330,444.88</b>	<b>1,008,849,907.88</b>
<b>非流动资产</b>			
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	十三.3	127,950,400.00	103,230,400.00
投资性房地产		-	-
固定资产		49,525,845.32	49,029,964.99
在建工程		353,433,850.25	63,295,947.05
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		37,218,666.41	38,300,678.60
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		19,268.00	468,939.40
递延所得税资产		2,371,720.51	2,331,729.78
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>570,519,750.49</b>	<b>256,657,659.82</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,423,850,195.37</b>	<b>1,265,507,567.70</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东（所有者）权益	附注	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		70,000,000.00	10,997,319.04
交易性金融负债		-	-
应付票据		149,318,250.51	128,855,205.76
应付账款		80,397,120.72	70,923,143.82
预收款项		8,854,151.30	26,673,332.90
应付职工薪酬		9,250,239.67	5,490,485.14
应交税费		21,293,985.07	8,464,459.34
应付利息			
应付股利		489,000.00	
其他应付款		14,089,874.48	5,327,963.33
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>353,692,621.75</b>	<b>256,731,909.33</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		<b>353,692,621.75</b>	<b>256,731,909.33</b>
<b>股东（所有者）权益：</b>			
股本（实收资本）		383,849,998.00	191,689,999.00
资本公积		403,013,155.83	596,130,348.80
减：库存股			
专项储备		-	-
盈余公积		37,743,689.63	29,592,878.72
一般风险准备		-	-
未分配利润		245,550,730.16	191,362,431.85
<b>股东（所有者）权益合计</b>		<b>1,070,157,573.62</b>	<b>1,008,775,658.37</b>
<b>负债和股东（所有者）权益总计</b>		<b>1,423,850,195.37</b>	<b>1,265,507,567.70</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司利润表

2011 年度-2012 年度

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2012 年度	2011 年度
<b>一、营业收入</b>	十三.4	1,026,519,127.66	811,880,582.51
减：营业成本	十三.4	776,459,729.13	600,352,472.50
营业税金及附加		3,788,976.58	3,793,428.11
销售费用		132,340,615.08	102,037,405.51
管理费用		47,744,286.83	47,005,734.40
财务费用		-8,517,700.63	-11,917,330.38
资产减值损失		1,072,594.46	2,355,323.19
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）	十三.5	19,500,000.00	420,742.16

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>93,130,626.21</b>	<b>68,674,291.34</b>
加：营业外收入		3,901,381.33	2,728,686.52
减：营业外支出		523,845.35	805,261.54
其中：非流动资产处置损失		323,027.21	290,618.20
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>96,508,162.19</b>	<b>70,597,716.32</b>
减：所得税费用		15,000,053.07	7,835,018.94
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>81,508,109.12</b>	<b>62,762,697.38</b>
<b>六、其他综合收益</b>		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>81,508,109.12</b>	<b>62,762,697.38</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司现金流量表

2011 年度-2012 年度

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2012 年度	2011 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		966,007,907.94	925,270,092.77
收到的税费返还		17,230,247.98	31,273,415.45
收到其他与经营活动有关的现金		29,785,013.73	57,874,090.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,013,023,169.65</b>	<b>1,014,417,598.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		850,758,927.83	796,600,273.42
支付给职工以及为职工支付的现金		77,509,721.63	63,007,109.64
支付的各项税费		39,751,853.65	32,343,886.31
支付其他与经营活动有关的现金		60,095,114.00	44,632,180.65
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,028,115,617.11</b>	<b>936,583,450.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,092,447.46</b>	<b>77,834,148.87</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	226,000,000.00
取得投资收益收到的现金		19,500,000.00	420,742.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		145,106.00	429,760.44
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>19,645,106.00</b>	<b>226,850,502.60</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		301,978,723.84	88,823,298.53
投资支付的现金		21,780,000.00	253,350,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>323,758,723.84</b>	<b>342,173,298.53</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-304,113,617.84</b>	<b>-115,322,795.93</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,677,200.00	38,386,500.00
借款收到的现金		89,495,850.94	10,997,319.04
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		6,524,547.03	15,502,308.62
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>99,697,597.97</b>	<b>64,886,127.66</b>
偿还债务支付的现金		30,493,169.98	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,823,063.03	183,791.94

支付其他与筹资活动有关的现金		4,835,600.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>54,151,833.01</b>	<b>183,791.94</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>45,545,764.96</b>	<b>64,702,335.72</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		677,883.81	1,395,537.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-272,982,416.53</b>	<b>28,609,226.59</b>
加：期初现金及现金等价物余额		706,112,662.99	677,503,436.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>433,130,246.46</b>	<b>706,112,662.99</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：人民币元

项目	2012 年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	191,689,999.00	596,130,348.80	-	-	29,592,878.72	-	191,362,431.85	1,008,775,658.37
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	191,689,999.00	596,130,348.80	-	-	29,592,878.72	-	191,362,431.85	1,008,775,658.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	192,159,999.00	-193,117,192.97	-	-	8,150,810.91	-	54,188,298.31	61,381,915.25
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	81,508,109.12	81,508,109.12
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	81,508,109.12	81,508,109.12
（三）股东投入和减少资本	470,000.00	-1,427,193.97	-	-	-	-	-	-957,193.97
1.股东投入资本	470,000.00	498,950.00	-	-	-	-	-	968,950.00
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-1,926,143.97	-	-	-	-	-	-1,926,143.97
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	8,150,810.91	-	-27,319,810.81	-19,168,999.90
1.提取盈余公积	-	-	-	-	8,150,810.91	-	-8,150,810.91	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-19,168,999.90	-19,168,999.90
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	191,689,999.00	-191,689,999.00	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	191,689,999.00	-191,689,999.00	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>383,849,998.00</b>	<b>403,013,155.83</b>	-	-	<b>37,743,689.63</b>	-	<b>245,550,730.16</b>	<b>1,070,157,573.62</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

### 母公司股东权益变动表（续）

编制单位：深圳市齐心文具股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	186,799,999.00	558,970,773.80	-	-	23,316,608.98	-	134,876,004.21	903,963,385.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	186,799,999.00	558,970,773.80	-	-	23,316,608.98	-	134,876,004.21	903,963,385.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,890,000.00	37,159,575.00	-	-	6,276,269.74	-	56,486,427.64	104,812,272.38
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	62,762,697.38	62,762,697.38
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	62,762,697.38	62,762,697.38
（三）股东投入和减少资本	4,890,000.00	37,159,575.00	-	-	-	-	-	42,049,575.00
1.股东投入资本	4,890,000.00	37,159,575.00	-	-	-	-	-	42,049,575.00
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	6,276,269.74	-	-6,276,269.74	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	6,276,269.74	-	-6,276,269.74	-

2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>191,689,999.00</b>	<b>596,130,348.80</b>	-	-	<b>29,592,878.72</b>	-	<b>191,362,431.85</b>	<b>1,008,775,658.37</b>

法定代表人： \_\_\_\_\_

主管会计工作负责人： \_\_\_\_\_

会计机构负责人： \_\_\_\_\_

# 深圳市齐心文具股份有限公司

## 财务报表附注

2012 年度

(除非特别注明，以下币种为人民币，货币单位为元)

### 一、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：广东省深圳市南山区高新科技园 W2-A7

企业法定代表人：陈钦鹏；

公司注册资本：38384.9998 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。

2012 年 9 月 19 日，根据 2012 年 5 月 15 日召开的 2011 年度股东大会决议和经该次股东大会通过的修改后的章程规定，公司以截止 2011 年 12 月 31 日总股本 191,689,999.00 为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，申请增加注册资本人民币 191,689,999.00 元。根据公司 2012 年 8 月 30 日第四届董事会第三十三次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票相关事宜的议案》，公司以 3.17 元/股的价格授予 17 位激励对象 116 万股限制性股票，申请增加注册资本为人民币 1,160,000.00 元。变更后的注册资本为人民币 384,539,998.00 元，股本为人民币 384,539,998.00 元。

根据公司 2012 年 7 月 20 日第四届董事会第三十次会议审议通过的《关于调整回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票数量及价格的议案》，公司在办理回购注销手续过程中实施了 2011 年度权益分派，每 10 股转增 10 股，回购股份数量调整为 690,000.00 股，按照 3.925 元/

股的价格全部进行回购注销，回购注销的股本为人民币 690,000.00 元。此次回购后公司股本 38384.9998 万股，变更后注册资本 38384.9998 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 48.09% 股份。公司的实际控制人是陈钦鹏。

## 二、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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

## 4、记账本位币

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) 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

### (2) 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日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加上各项直接相关费用为合并成本。非同一控制下的企业合并中，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。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净

资产公允价值份额的差额,应当确认为商誉。购买方对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时,应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;经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,其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的,母公司应当编制购买日的合并资产负债表,因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础,将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司,本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围;本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司,本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司,本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时,对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整;对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销;子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示;若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时,将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务,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。

在资产负债表日,对于外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算,因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用;以历史成本计量的外币非货币性项目,仍按交易发生日的即

期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

## （2）外币报表折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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；现金流量表所有项目均按照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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、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）金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### （2）金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、

基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

#### (3) 金融资产转移

①本公司已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的或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、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②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。

#### （5）金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

##### ①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

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(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时,通过权益转回,不通过损益转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

#### ① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的应收账款标准为 50 万元,

单项金额重大的其他应收款标准为 50 万元。

#### ② 单项金额重大的应收款项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,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据: 信用风险特征	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	某些款项经济内容特殊及风险特征明确

### 按组合计提坏账准备的方法:

账龄组合	账龄分析法
其他组合	余额百分比法

### 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例
0-6 月	3%
6-12 月	5%
1-2 年	10%

2-3 年	30%
3-5 年	80%
5 年以上	100%

账龄	其他应收款计提比例
1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3 年以上	50%

(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	有客观原因表明未来现金流量现值有可能低于其账面价值
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，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、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

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出存货采用移动加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合

同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本确定

#### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

#### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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。

#### ③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但

未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资,以及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。本公司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。

按权益法核算长期股权投资时:

①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;长期股权投资的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,其差额应当计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分(但未实现内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,本公司在其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。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,本公司按照持股比例计算应享

有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

#### 重大影响的判断依据

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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、25 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

## 13、固定资产

### （1）固定资产的确认条件

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、25。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## (5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限

平均法单独计提折旧。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、25。

## 15、借款费用

(1) 借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

### A、借款费用资本化的确认条件

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b. 借款费用已经发生；

c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### B、资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，应当按照下列规定确定：

a. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的

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确定；

b.为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### C、暂停资本化

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

#### D、停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

②通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

③自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件规定后至达到预定用途前发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。本公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段，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。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。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：a.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；b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c.无形资产产生经济利益的方式；d.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；e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (2) 无形资产的后续计量

### ① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### ② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### ④ 无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、25。

## 17、商誉

### (1) 初始计量

本公司作为非同一控制下的企业合并中的购买方，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

被购买方可辨认净资产公允价值，是指合并中取得的被购买方可辨认资产的公允价值减去负债及或有负债公允价值后的余额。被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债，符合下列条件的，应当单独予以确认：

① 合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入企业且公允价值能够可靠地计量的，应当单独予以确认并按照公允价值计量。合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，应当单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

② 合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务很可能导致经济利益流出企业且公允价值能够可靠地计量的，应当单独予以确认并按照公允价值计量。

③合并中取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠地计量的，应当单独确认为负债并按照公允价值计量。

## (2) 商誉减值准备

企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。由于商誉难以独立产生现金流量，因此，商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。以上资产账面价值的抵减，均作为各单项资产(包括商誉)的减值损失处理，计入当期损益。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(4) 对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(3) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地

条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(4) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 股份支付的会计处理

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

### (3) 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。

### (4) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (5) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## 21、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。

## 22、收入

### (1) 销售商品

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) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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。

## 23、政府补助

### (1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

（5）资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

## 27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 本公司第四届董事会第三十六次会议审议通过《会计估计变更的议案》，其变更原因是：根据《企业会计准则》的规定和公司实际情况，本着谨慎性的会计原则，为更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，便于投资者进行价值评估与比较分析，公司决定对外币交易折算即期近似汇率及应收款项（应收账款及其他应收款）坏账准备计提比例进行会计估计变更。

本公司本报告期内发生会计政策、会计估计的变更如下：

### ①外币交易折算即期近似汇率

变更后	变更前
外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日上月月末的汇率	外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率

### ②应收款项坏账准备计提比例：

变更后		变更前	
0-6 月	3%	信用期内	3%
6-12 月	5%	超信用期 0-3 月	10%
1-2 年	10%	超信用期 3-6 月	30%
2-3 年	30%	超信用期 6-12 月	60%
3-5 年	80%	超信用期 12 月以上	100%
5 年以上	100%		

### ③其他应收款坏账准备计提比例：

A、账龄及计提比例保持不变,但对员工备用金、供货保证金单独进行减值测试，未发现其未来现金流量现值低于账面价值情形的，按 3%计提坏账准备。

B、合并报表范围内的各子公司之间的其他往来款余额不计提坏账准备。

(2) 本公司本次会计估计变更对 2011 年度归属于上市公司股东的净利润影响金额为 354.06 万元，对 2012 年度归属于上市公司股东的净利润影响金额为 361.17 万元。

## 28、前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正事项。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 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 2010 年 9 月 6 日被评定为国家级高新技术企业（证书编号：GR201044200200），根据深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书 {深国税宝观减免备案 [2011] 39 号}，公司被核准自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日减按 15% 税率征收企业所得税。

## 四、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

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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期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	陈钦鹏	1144910	贸易	2404 万港币	办公设备、办公文具	310 万美元	-	100	100	是	-	-	-
惠州市齐心文具制造有限公司	有限责任	惠州	陈钦鹏	66822267-4	生产销售	138 万	办公设备、办公文具	138 万	-	100	100	是	-	-	-
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	有限责任	深圳	陈钦武	55212049-X	贸易	2000 万	办公用品、办公设备等	2000 万	-	100	100	是	-	-	-
深圳市齐心光电科技有限公司	有限责任	深圳	蒋艳天	56574744-3	研发销售	500 万	LED 照明产品、电子产品	500 万	-	100	100	是	-	-	-
上海齐心信息科技有限公司	有限责任	上海	杨军	55153062-2	贸易	500 万	办公用品、办公设备等	500 万	-	100	100	是	-	-	-
上海市齐心办公用品有限公司	有限责任	上海	陈钦武	58343659-3	贸易	2000 万	办公用品、办公设备、电脑及耗材、五金交电等	1870 万	-	93.5	93.5	是	1,226,033.68	-	-
齐心商用设备(深圳)有限公司	有限责任	深圳	陈钦徽	78923072-6	研发生产销售	500 万	办公设备、办公文具	500 万	-	100	100	是	-	-	-

司																			
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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期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	有限责任	汕头	陈进贤	61755393-2	生产销售	5000 万	各式文具制品	5690 万	-	100	100	是	-	-	-

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) 本公司非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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期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	陈钦武	68436662-7	贸易	1000 万	文具用品、机械设备、日用品等	1243 万	-	100	100	是	-	-	-



## 2、合并范围发生变更的说明

本公司本报告期内完成对北京齐心办公用品有限公司的收购，从 2012 年 9 月起纳入合并范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体

名称	2012 年末净资产	2012 年度净利润
北京齐心办公用品有限公司	7,907,376.44	-845,316.88

## 4、本报告期内发生的非同一控制下企业合并

被合并方	购买日、出售日确定方法	相关交易公允价值、商誉的确定方法
北京齐心办公用品有限公司	款项支付，资产交割、控制权转让	对经审计的净资产确认为净资产公允价值；对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

## 5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司之全资控股子公司齐心（亚洲）有限公司记账本位币为港币。于资产负债表日按以下方法进行外币财务报表折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

项目	期末余额			年初余额		
	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：						
人民币	-	-	758,000.49	-	-	1,590,051.93
港币				242.90	0.8107	196.92
小计			<b>758,000.49</b>			<b>1,590,248.85</b>
银行存款：						
人民币	-	-	383,912,506.33	-	-	720,614,869.35
港元	1,822,988.89	0.8109	1,478,170.54	1,753,689.24	0.8107	1,421,715.86
美元	13,342,007.94	6.2855	83,861,183.86	2,560,929.06	6.3009	16,136,147.26
欧元	5,001,274.85	8.0421	40,220,760.63	2273.88	8.1625	18,560.51
小计			<b>509,472,621.36</b>			<b>738,191,292.98</b>
合计			<b>510,230,621.85</b>			<b>739,781,541.83</b>

## 2、应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,561,879.93	818,491.41
合计	<b>10,561,879.93</b>	<b>818,491.41</b>

(1) 期末公司无用于质押的票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已贴现但尚未到期的票据情况。

(2) 本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额 3,250,000.00 元。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	277,114,769.52	100.00	8,791,059.86	3.17
<b>组合小计</b>	<b>277,114,769.52</b>	<b>100.00</b>	<b>8,791,059.86</b>	<b>3.17</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>277,114,769.52</b>	<b>100.00</b>	<b>8,791,059.86</b>	<b>3.17</b>

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	162,307,653.43	100.00	10,836,390.07	6.68
<b>组合小计</b>	<b>162,307,653.43</b>	<b>100.00</b>	<b>10,836,390.07</b>	<b>6.68</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>162,307,653.43</b>	<b>100.00</b>	<b>10,836,390.07</b>	<b>6.68</b>

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 50 万元。单项金额重大的应收账款期末不存在减值情形，按账龄组合计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	270,356,983.67	97.56	7,849,909.51	145,461,921.59	89.62	4,363,857.79
6-12 月	4,460,604.43	1.61	223,030.22	13,806,810.08	8.51	3,433,610.52
1 至 2 年	1,297,986.54	0.47	129,798.65	2,356,298.42	1.45	2,356,298.42
2 至 3 年	487,478.73	0.18	146,243.62	500,266.14	0.31	500,266.14
3 至 5 年	348,191.46	0.12	278,553.17	182,357.20	0.11	182,357.20
5 年以上	163,524.69	0.06	163,524.69			
<b>合计</b>	<b>277,114,769.52</b>	<b>100.00</b>	<b>8,791,059.86</b>	<b>162,307,653.43</b>	<b>100.00</b>	<b>10,836,390.07</b>

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款余额前五名单位情况

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	17,717,727.19	1 年以内	6.39
第二名	非关联方	11,733,079.47	0-6 月	4.23
第三名	非关联方	6,074,127.54	1 年以内	2.19
第四名	非关联方	5,359,366.60	0-6 月	1.94
第五名	非关联方	5,348,043.55	0-6 月	1.93
<b>合计</b>		<b>46,232,344.35</b>		<b>16.68</b>

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,886,781.59	100.00	44,754,918.53	97.44
1 至 2 年	-	-	1,176,000.90	2.56
<b>合计</b>	<b>18,886,781.59</b>	<b>100.00</b>	<b>45,930,919.43</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项余额前五名单位情况

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	6,325,500.00	一年以内	交易未完成
第二名	非关联方	1,500,000.00	一年以内	交易未完成
第三名	非关联方	1,380,000.00	一年以内	交易未完成
第四名	非关联方	837,036.23	一年以内	交易未完成
第五名	非关联方	706,848.16	一年以内	交易未完成
<b>合计</b>		<b>10,749,384.39</b>		

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	5,615,972.87	39.86	296,779.47	5.28
其他组合	8,473,698.78	60.14	302,293.16	3.57
<b>组合小计</b>	<b>14,089,671.65</b>	<b>100.00</b>	<b>599,072.63</b>	<b>4.25</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>14,089,671.65</b>	<b>100.00</b>	<b>599,072.63</b>	<b>4.25</b>

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	6,621,588.30	80.01	354,952.69	5.36
其他组合	1,654,483.55	19.99	82,724.18	5.00
<b>组合小计</b>	<b>8,276,071.85</b>	<b>100.00</b>	<b>437,676.87</b>	<b>5.29</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>8,276,071.85</b>	<b>100.00</b>	<b>437,676.87</b>	<b>5.29</b>

(2) 本公司根据公司经营规模及业务性质等确定单项金额重大的其他应收款标准为 50 万元。单项金额重大的其他应收款期末不存在减值，按组合计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	5,327,116.35	94.86	266,355.82	6,169,462.09	93.17	308,473.14
1 至 2 年	283,246.52	5.04	28,324.65	446,001.53	6.74	44,600.15
2 至 3 年	3,530.00	0.06	1,059.00	5,914.68	0.09	1,774.40
3 年以上	2,080.00	0.04	1,040.00	210.00	0.00	105.00
<b>合计</b>	<b>5,615,972.87</b>	<b>100.00</b>	<b>296,779.47</b>	<b>6,621,588.30</b>	<b>100.00</b>	<b>354,952.69</b>

组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

类别	计提比例	期末余额			年初余额		
		账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
		金额	比例(%)		金额	比例(%)	
各类押金	5%	2,404,109.84	28.37	120,205.49	1,654,483.55	100.00	82,724.18
员工备用金、 供货保证金	3%	6,069,588.94	71.63	182,087.67	-	-	-
<b>合计</b>		<b>8,473,698.78</b>	<b>100.00</b>	<b>302,293.16</b>	<b>1,654,483.55</b>	<b>100.00</b>	<b>82,724.18</b>

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款期末余额中各类押金、备用金及保证金合计占期末余额的比例为 60.14%

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,339,385.54	-	29,339,385.54	25,923,722.70	-	25,923,722.70
产成品	119,170,516.41	379,059.50	118,791,456.91	148,115,936.12	75,230.76	148,040,705.36
发出商品	20,879,053.64	-	20,879,053.64	8,548,379.28	-	8,548,379.28
在产品	12,050,204.01	-	12,050,204.01	4,536,850.06	-	4,536,850.06
委托加工物资	6,122,499.72	-	6,122,499.72	9,156,930.51	-	9,156,930.51
低值易耗品	1,708,193.22	-	1,708,193.22	282,892.93	-	282,892.93
<b>合计</b>	<b>189,269,852.54</b>	<b>379,059.50</b>	<b>188,890,793.04</b>	<b>196,564,711.60</b>	<b>75,230.76</b>	<b>196,489,480.84</b>

### (2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
产成品	75,230.76	303,828.74	-	-	379,059.50
<b>合计</b>	<b>75,230.76</b>	<b>303,828.74</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>379,059.50</b>

### (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
产成品	用其生产的产成品的可变现净值低于成本	-	-

	的, 按差异计提存货跌价准备		
--	----------------	--	--

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
房屋租金待摊	923,873.08	449,297.78
其他待摊费用	1,129,433.45	49,281.66
<b>合计</b>	<b>2,053,306.53</b>	<b>498,579.44</b>

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
<b>一、账面原值合计:</b>	201,866,754.38		13,315,986.08	5,696,616.79	209,486,123.67
其中: 房屋及建筑物	36,818,674.90				36,818,674.90
机器设备	109,065,136.85		3,466,723.18	2,283,593.18	110,248,266.85
电子设备	9,208,583.83		2,876,768.96	1,732,471.05	10,352,881.74
运输设备	11,503,951.93		2,163,470.05	871,556.22	12,795,865.76
其他设备	35,270,406.87		4,809,023.89	808,996.34	39,270,434.42
		本期新增	本期计提		
<b>二、累计折旧合计:</b>	69,658,382.10	476,670.55	18,214,837.33	4,196,108.30	84,153,781.68
其中: 房屋及建筑物	6,800,341.05	-	839,465.76	-	7,639,806.81
机器设备	33,521,435.48	-	8,437,219.66	1,504,396.82	40,454,258.32
电子设备	5,783,224.13	4,547.92	1,094,012.01	1,284,645.43	5,597,138.63
运输设备	5,375,814.94	22,078.47	1,486,439.12	623,393.53	6,260,939.00

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
其他设备	18,177,566.50	450,044.16	6,357,700.78	783,672.52	24,201,638.92
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	132,208,372.28				125,332,341.99
其中：房屋及建筑物	30,018,333.85				29,178,868.09
机器设备	75,543,701.37				69,794,008.53
电子设备	3,425,359.70				4,755,743.11
运输设备	6,128,136.99				6,534,926.76
其他设备	17,092,840.37				15,068,795.50
<b>四、减值准备合计</b>					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
电子设备					
运输设备					
其他设备					
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	132,208,372.28				125,332,341.99
其中：房屋及建筑物	30,018,333.85				29,178,868.09
机器设备	75,543,701.37				69,794,008.53
电子设备	3,425,359.70				4,755,743.11
运输设备	6,128,136.99				6,534,926.76
其他设备	17,092,840.37				15,068,795.50

本期折旧额 18,214,837.33 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 4,226,061.13 元。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	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	90,000.00	-	90,000.00	90,000.00	-	90,000.00
机器设备安装	4,777,777.92	-	4,777,777.92	4,517,998.78	-	4,517,998.78
自制模具	322,739.22	-	322,739.22	493,083.11	-	493,083.11
基建工程	333,774,035.37	-	333,774,035.37	58,690,540.27	-	58,690,540.27
SAP 软件	6,746,628.95	-	6,746,628.95	-	-	-
自动化物流中心	8,748,000.01	-	8,748,000.01	-	-	-
<b>合计</b>	<b>354,459,181.47</b>	<b>-</b>	<b>354,459,181.47</b>	<b>63,791,622.16</b>	<b>-</b>	<b>63,791,622.16</b>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
软件开发	180,000.00	90,000.00	-	-	-
机器设备安装	4,777,777.92	4,517,998.78	259,779.14	-	-
自制模具	2,924,868.73	493,083.11	2,431,785.62	2,602,129.51	-
基建工程	393,127,900.00	58,690,540.27	275,083,495.10	-	-
SAP 软件	9,550,000.00	-	8,370,560.57	1,623,931.62	-
自动化物流中心	34,117,200.00	-	8,748,000.01	-	-
<b>合计</b>		<b>63,791,622.16</b>	<b>294,893,620.44</b>	<b>4,226,061.13</b>	<b>-</b>

接上表

项目名称	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	期末余额
软件开发	50%	100%				自有资金	90,000.00
机器设备安装	100%	100%				募集资金	4,777,777.92
自制模具	100%	90%				自有资金	322,739.22
基建工程	84.90%	90%				募集资金	333,774,035.37
SAP 软件	87.65%	90%				募集资金+自有资金	6,746,628.95
自动化物流中心	25.64%	30%				募集资金	8,748,000.01
<b>合计</b>							<b>354,459,181.47</b>

## (3) 在建工程的说明：

## 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度
坪山“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目”项目基建工程	坪山“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目”项目基建工程项目已全面展开，2011 年上半年完成桩基础工程。2011 年 10 月份工程总包单位深圳市深港建筑集团有限公司进场开工，目前 3 号楼、综合楼 2 号、3 号厂房，4 号厂房基本已完工。项目施工按计划进度顺利进行，预计 2013 年 7 月投入使用。

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>68,948,120.59</b>	<b>13,148,997.30</b>		<b>82,097,117.89</b>
商标	1,078,764.00	66,946.00		1,145,710.00
软件	2,294,402.38	82,051.30		2,376,453.68
专利	1,943,950.21	-	-	1,943,950.21

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	61,996,004.00	-	-	61,996,004.00
其他无形资产	1,635,000.00	13,000,000.00	-	14,635,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>5,357,437.76</b>	<b>2,838,769.89</b>	-	<b>8,196,752.11</b>
商标	360,952.83	107,876.40	-	468,829.23
软件	891,491.70	235,776.94	-	1,127,813.10
专利	661,319.66	189,120.04	-	850,439.70
土地使用权	3,184,798.57	1,239,929.82	-	4,424,728.39
其他无形资产	258,875.00	1,066,066.69	-	1,324,941.69
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>63,590,682.83</b>			<b>73,900,365.78</b>
商标	717,811.17			676,880.77
软件	1,402,910.68			1,248,640.58
专利	1,282,630.55			1,093,510.51
土地使用权	58,811,205.43			57,571,275.61
其他无形资产	1,376,125.00			13,310,058.31
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
商标	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
专利	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
其他无形资产	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>63,590,682.83</b>			<b>73,900,365.78</b>
商标	717,811.17			676,880.77
软件	1,402,910.68			1,248,640.58

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专利	1,282,630.55			1,093,510.51
土地使用权	58,811,205.43			57,571,275.61
其他无形资产	1,376,125.00			13,310,058.31

本期摊销额 2,838,769.89 元。

## 11、商誉

### (1) 商誉情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	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	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>6,617,306.68</b>	<b>-</b>	<b>6,617,306.68</b>	<b>-</b>

### (2) 商誉的形成

本公司合并北京齐心办公用品有限公司形成的商誉

本公司于 2012 年 8 月通过收购股权合并了北京齐心办公用品有限公司（原名北京安妮全办公用品有限公司），持有该公司 100% 的股权，成为该公司控股股东，对北京齐心办公用品有限公司实施控制。

本公司收购北京齐心办公用品有限公司股权形成的商誉：根据北京齐心办公用品有限公司以股权转让为目的进行的整体资产评估，确定北京齐心办公用品有限公司于收购日的可辨认净资产的公允价值，上述可辨认净资产的公允价值按收购股权比例计算的份额与本公司收购成本之间的差异，于本公司编制合并财务报表时列示为商誉，具体如下：

收购成本	收购比例	净资产的账面价值	可辨认净资产的公允价值	按收购股权计算的净资产份额	商誉
15,370,000.00	100.00%	8,752,693.32	8,752,693.32	8,752,693.32	6,617,306.68

(3) 本公司于期末对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，相关资产组或者资产组组合的可收回金额不存在低于其账面价值的情形，因此无需计提商誉减值准备。

**12、长期待摊费用**

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	625,634.55	207,111.43	298,530.37	-	534,215.61	
<b>合计</b>	<b>625,634.55</b>	<b>207,111.43</b>	<b>298,530.37</b>	<b>-</b>	<b>534,215.61</b>	

**13、递延所得税资产**

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	1,945,177.82	2,551,604.29
内部抵消未实现的利润	101,701.74	153,748.43
可抵扣亏损	1,691,238.36	-
<b>小计</b>	<b>3,738,117.92</b>	<b>2,705,352.72</b>

(2) 可抵扣暂时性差异项目明细

项目	金额
资产减值准备	9,769,191.99
内部抵消未实现的利润	406,806.92
可抵扣亏损	7,354,648.80
<b>小计</b>	<b>17,530,647.71</b>

**14、资产减值准备明细**

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

			转回	转销	
一、坏账准备	11,274,066.94	-	1,883,934.45	-	9,390,132.49
二、存货跌价准备	75,230.76	303,828.74	-	-	379,059.50
<b>合计</b>	<b>11,349,297.70</b>	<b>303,828.74</b>	<b>1,883,934.45</b>	<b>-</b>	<b>9,769,191.99</b>

**15、短期借款**

项目	币种	期末数		期初数	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
一、担保借款	USD	257,648.66	1,619,450.24	712,373.73	4,488,588.59
二、担保借款	CNY	-	70,000,000.00	-	10,997,319.04
<b>合计</b>		<b>257,648.66</b>	<b>71,619,450.24</b>	<b>712,373.73</b>	<b>15,485,907.63</b>

**16、应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	159,588,106.39	111,992,498.53
商业承兑汇票	24,730,144.12	16,862,707.23
<b>合计</b>	<b>184,318,250.51</b>	<b>128,855,205.76</b>

下一会计期间将到期的金额 184,318,250.51 元。

**17、应付账款**

## (1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	133,604,047.89	124,466,182.01

1至2年	1,526,723.36	2,379,931.12
<b>合计</b>	<b>135,130,771.25</b>	<b>126,846,113.13</b>

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

## 18、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1年以内	14,935,572.63	32,699,005.23
1至2年	585,277.31	536,684.52
<b>合计</b>	<b>15,520,849.94</b>	<b>33,235,689.75</b>

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，预收款项中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

## 19、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,352,876.53	122,725,750.05	119,786,179.02	12,292,447.56
二、职工福利费	-	6,288,041.62	6,288,041.62	-
三、社会保险费	-	8,045,271.88	8,045,271.88	-
1、基本医疗保险费	-	1,739,150.88	1,739,150.88	-
2、基本养老保险费	-	5,504,234.63	5,504,234.63	-
3、年金缴费	-	61,330.76	61,330.76	-
4、失业保险费	-	338,239.48	338,239.48	-
5、工伤保险费	-	179,553.92	179,553.92	-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
6、生育保险费	-	207,318.67	207,318.67	-
7、重疾补助	-	15,443.54	15,443.54	-
四、住房公积金	653.00	1,352,625.00	1,353,278.00	-
五、工会经费和职工教育经费	13,160.27	368,230.53	352,601.57	28,789.23
六、非货币性福利	-	482,777.50	482,777.50	-
<b>合计</b>	<b>9,366,689.80</b>	<b>139,262,696.58</b>	<b>136,308,149.59</b>	<b>12,321,236.79</b>

应付职工薪酬说明：

- (1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。
- (2) 辞退福利的说明：因解除劳动关系给予的补偿 32,600.00 元。

## 20、应付股利

项目	期末余额	年初余额
应付员工股权激励股股利	489,000.00	-
<b>合计</b>	<b>489,000.00</b>	<b>-</b>

## 21、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	5,778,590.17	2,774,586.01
企业所得税	14,638,828.56	4,399,018.42
城建税	463,217.90	923,120.67
教育费附加	213,833.86	663,331.93

项目	期末余额	年初余额
个人所得税	226,675.87	224,821.24
其他	369,306.97	129,370.15
<b>合计</b>	<b>21,690,453.33</b>	<b>9,114,248.42</b>

## 22、其他应付款

### (1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	18,068,248.85	7,774,857.85
1 至 2 年	-	296,300.00
<b>合计</b>	<b>18,068,248.85</b>	<b>8,071,157.85</b>

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，其他应付款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

## 23、股本

### (1) 股本变动情况

股份类别	年初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
限售股份	116,390,999.00	1,160,000.00	-	116,390,999.00	-223,689,998.00	-106,138,999.00	10,252,000.00
无限售股份	75,299,000.00	-	-	75,299,000.00	222,999,998.00	298,298,998.00	373,597,998.00
<b>股份总数</b>	<b>191,689,999.00</b>	<b>1,160,000.00</b>	<b>-</b>	<b>191,689,999.00</b>	<b>-690,000.00</b>	<b>192,159,999.00</b>	<b>383,849,998.00</b>

### (2) 股本变动情况说明

2012 年 5 月 15 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了公司 2011 年度利润分配方案，以公司现有总股本 191,689,999.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，增加注册资本

191,689,999.00 股；

2012 年 8 月 30 日，公司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，收到限制性股票激励对象行权缴纳的货币资金出资款 3,677,200.00 元，其中用于增加注册资本（股本）1,160,000.00 元；

上述两次股本变更后，公司总股本由 191,689,999.00 股增至 384,539,998.00 股，股本变更情况业经国富浩华会计师事务所于 2012 年 9 月 19 日出具国浩验字[2012]837A143 号验资报告验证。

2012 年 7 月 20 日，公司第四届董事会第三十次会议审议通过《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》，公司申请回购尚未解锁的限制性股票 690,000.00 股；回购后公司总股本由 384,539,998.00 股减至 383,849,998.00 股。此次股本变更情况业经国富浩华会计师事务所于 2012 年 11 月 12 日出具国浩验字[2012]837A192 号验资报告验证。

## 24、资本公积

### (1) 资本公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	593,100,506.30	2,517,200.00	193,708,249.00	401,909,457.30
其他资本公积	3,663,075.00	17,772.47	1,926,143.97	1,754,703.50
<b>合计</b>	<b>596,763,581.30</b>	<b>2,534,972.47</b>	<b>195,634,392.97</b>	<b>403,664,160.80</b>

### (2) 资本公积变动说明

①资本公积-股本溢价本期增加是由于本年度实施限制性股票与股票期权激励计划，增加注册资本 116 万股时的股本溢价 2,517,200.00 元，详见本报告附注五之 23。

②资本公积-股本溢价本期减少是由于由于本年度实施资本公积转增股本产生减少资本公积 191,689,999.00 元及回购未解锁的限制性股票 690,000.00 股减少资本公积 2,018,250.00 元，详见本报告附注五之 23。

③资本公积-其他资本公积增加是由于本公司本期收购子公司少数股东持有部分股份，购买这些少数股东股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额。

④资本公积-其他资本公积减少是因公司实施股票期权激励计划根据行权情况进行调整。

**25、盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,592,878.72	8,150,810.91	-	37,743,689.63
<b>合计</b>	<b>29,592,878.72</b>	<b>8,150,810.91</b>	<b>-</b>	<b>37,743,689.63</b>

**26、未分配利润**

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		254,868,011.00	194,985,612.27
加：年初未分配利润调整数		-	-
本期年初未分配利润		254,868,011.00	194,985,612.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润		70,071,585.43	66,158,668.47
减：提取法定盈余公积	母公司净利润的 10%	8,150,810.91	6,276,269.74
提取任意盈余公积		-	-
提取一般风险准备		-	-
应付普通股股利	每 10 股派 1 元（含税）	19,168,999.90	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润		297,619,785.62	254,868,011.00

**27、营业收入和营业成本**

## (1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,463,512,749.62	1,128,788,636.94
主营业务成本	1,156,824,255.99	872,718,509.15

## (2) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销				
文件管理用品	275,453,659.58	182,496,151.55	281,487,913.79	188,231,940.95
办公设备	168,023,998.93	130,729,109.32	86,429,111.75	62,296,915.40
桌面文具	487,579,889.82	392,975,210.51	296,675,974.01	242,641,520.40
代理品牌及其他	150,070,729.62	142,059,471.16	162,517,456.21	153,747,286.47
小计	<b>1,081,128,277.95</b>	<b>848,259,942.54</b>	<b>827,110,455.76</b>	<b>646,917,663.22</b>
外销				
文件管理用品	167,331,599.43	115,485,381.85	176,834,412.35	128,879,671.95
办公设备	190,020,059.37	169,819,384.47	110,331,302.01	83,381,152.64
桌面文具	4,293,422.88	3,151,763.73	5,748,941.09	5,018,518.04
代理品牌及其他	20,739,389.99	20,107,783.40	8,763,525.73	8,521,503.30
小计	<b>382,384,471.67</b>	<b>308,564,313.45</b>	<b>301,678,181.18</b>	<b>225,800,845.93</b>
合计				
文件管理用品	442,785,259.01	297,981,533.40	458,322,326.14	317,111,612.90
办公设备	358,044,058.30	300,548,493.79	196,760,413.76	145,678,068.04
桌面文具	491,873,312.70	396,126,974.24	302,424,915.10	247,660,038.44
代理品牌及其他	170,810,119.61	162,167,254.56	171,280,981.94	162,268,789.77
小计	<b>1,463,512,749.62</b>	<b>1,156,824,255.99</b>	<b>1,128,788,636.94</b>	<b>872,718,509.15</b>

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	149,329,569.83	10.20
第二名	110,544,219.90	7.55
第三名	42,392,875.64	2.90
第四名	33,874,206.52	2.31
第五名	26,667,885.20	1.82
<b>合计</b>	<b>362,808,757.09</b>	<b>24.79</b>

## 28、营业税金及附加

项目	计缴标准	本期金额	上期金额
城市维护建设税	7%	2,965,808.44	2,626,844.98
教育费附加	5%	1,577,860.46	1,810,028.15
堤围防护费		391,333.54	394,116.42
其他		642,559.29	113,692.78
<b>合计</b>		<b>5,577,561.73</b>	<b>4,944,682.33</b>

## 29、营业费用

项目	本期金额	上期金额
工资奖金及福利	51,753,547.61	36,389,752.91
运输费	42,201,766.29	30,836,853.48
市场费用	14,426,791.98	8,762,218.68
租赁管理费	11,186,041.13	7,509,181.08

项目	本期金额	上期金额
商场费用	5,618,781.73	5,931,706.23
差旅费	6,637,065.78	5,417,723.37
中介服务费	3,799,559.77	3,803,281.50
<b>七项费用小计</b>	<b>135,623,554.29</b>	<b>98,650,717.25</b>
七项费用占销售费用总额的比例	89.34%	88.19%
<b>其他费用小计</b>	<b>16,179,094.72</b>	<b>13,205,651.68</b>
<b>合计</b>	<b>151,802,649.01</b>	<b>111,856,368.93</b>

**30、管理费用**

项目	本期金额	上期金额
工资奖金及福利（社保）	44,076,041.89	36,861,144.77
租赁管理费	6,133,147.73	7,948,054.34
中介咨询服务费	3,692,230.83	3,445,701.08
折旧费	2,899,984.39	2,997,090.12
差旅费	2,298,769.56	2,327,227.86
<b>五项费用小计</b>	<b>59,100,174.40</b>	<b>53,579,218.17</b>
五项费用占销售费用总额的比例	76.40%	69.55%
<b>其他费用小计</b>	<b>18,261,047.04</b>	<b>23,457,096.54</b>
<b>合计</b>	<b>77,361,221.44</b>	<b>77,036,314.71</b>

**31、财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	627,916.32	483,099.42

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	9,267,559.94	11,752,754.45
银行手续费	1,253,027.56	1,394,957.85
汇兑损益	-746,673.27	-1,919,464.24
其他	458,945.34	611,674.27
<b>合计</b>	<b>-7,674,343.99</b>	<b>-11,182,487.15</b>

### 32、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-1,883,934.45	4,186,930.37
二、存货跌价损失	303,828.74	75,230.76
<b>合计</b>	<b>-1,580,105.71</b>	<b>4,262,161.13</b>

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	420,742.16
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>420,742.16</b>

(2) 本公司不存在投资变现及投资收益汇回有重大限制的的情况。

### 34、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	102,981.73	235,208.86
其中：固定资产处置利得	102,981.73	235,208.86

政策性退税款	-	49,398.62
政府补助	3,291,144.86	2,555,507.00
罚款收入	345,466.70	821,811.42
其他	1,340,104.73	781,303.46
<b>合计</b>	<b>5,079,698.02</b>	<b>4,443,229.36</b>

政府补助明细：

项目	本期金额
深圳市民营及中小企业发展专项资金改制上市培育项目资助	2,000,000.00
深圳福田区总商会知识产权专项资助金	29,000.00
深圳市实施标准化战略资助金	173,750.00
财政局加工贸易转型升级专项资金	10,000.00
铜孟镇政府先进企业奖励费	5,000.00
其他财政补贴	1,073,394.86
<b>合计</b>	<b>3,291,144.86</b>

**35、营业外支出**

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	520,895.18	381,130.79
其中：固定资产处置损失	520,895.18	381,130.79
对外捐赠	131,000.00	394,571.19
罚款支出	106,714.13	124,406.66
其他	33,756.72	379,530.75

项目	本期金额	上期金额
合计	<b>792,366.03</b>	<b>1,279,639.39</b>

**36、所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	16,507,917.20	9,808,465.34
递延所得税费用	-1,032,765.20	-1,289,350.19
合计	<b>15,475,152.00</b>	<b>8,519,115.15</b>

**37、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	70,071,585.43	66,158,668.47
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,475,181.28	11,841,251.20
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	66,596,404.15	54,317,417.27
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	191,689,999.00	186,799,999.00
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	191,689,999.00	191,689,999.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	1,160,000.00	4,890,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3	3
报告期因回购等减少股份数	Sj	690,000.00	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	1	-

项目		本期金额	上期金额
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$	383,612,498.00	379,712,498.00
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	$X_2=S+X_1$	383,612,498.00	379,712,498.00
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	$Y_1=P_1/S$	0.18	0.17
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	$Y_2=P_2/S$	0.17	0.14
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3=(P_1+P_3)/X_2$	0.18	0.17
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	$Y_4=(P_2+P_4)/X_2$	0.17	0.14

报告期内本公司实施了资本公积金转增股本，详见本报告附注五之 23，因此，为了保持会计指标的前后期可比性，在计算每股收益时，按调整后的发行在外普通股的加权平均数，重新计算各列报期间的每股收益。

### 38、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	-99,252.95	-1,974,879.71
其他--因收购子公司少数股东权益的影响数	17,772.47	-
<b>合计</b>	<b>-81,480.48</b>	<b>-1,974,879.71</b>

### 39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
补贴收入	3,291,144.86	2,555,507.00
其他营业外收入	1,048,808.51	345,615.81
利息收入	1,620,766.93	900,409.64
保险赔款	58,019.52	120,690.96
往来款	817,827.24	2,108,725.44
<b>合计</b>	<b>6,836,567.06</b>	<b>6,030,948.85</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁管理费	17,319,188.86	16,788,769.47
中介服务费	7,491,790.60	6,556,986.54
差旅费	8,935,835.34	7,211,512.48
商场费用	5,618,781.73	5,931,706.23
市场费用	14,426,791.98	8,762,218.68
办公费	2,324,396.69	1,863,620.26
低值易耗品	2,246,771.43	762,193.18
业务关系费	2,805,130.86	2,051,218.10
专项费用	1,783,150.24	2,077,568.45
维护修理费	643,702.15	457,808.23
水电费	3,295,462.30	2,867,948.35
电讯费	1,991,552.10	1,599,721.94
<b>其他以现金支付的费用小计</b>	<b>10,898,992.15</b>	<b>3,155,400.43</b>
往来款	2,193,136.00	379,927.00

项目	本期金额	上期金额
合计	81,974,682.43	60,466,599.34

#### 40、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	70,013,691.14	64,218,304.82
加：资产减值准备	-1,580,105.71	4,262,161.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,214,837.33	17,200,452.77
无形资产摊销	2,838,769.89	2,219,162.83
长期待摊费用摊销	298,530.37	513,120.30
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）	417,913.45	145,921.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,280,826.49	-6,569,418.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-420,742.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,032,765.20	-1,289,350.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,598,687.80	-30,831,479.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-148,076,278.96	-26,172,465.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	111,368,516.04	46,494,083.71
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	56,780,969.66	69,769,752.30

补充资料	本期金额	上期金额
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	510,230,621.85	739,781,541.83
减: 现金的年初余额	739,781,541.83	692,998,713.08
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-229,550,919.98	46,782,828.75

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	510,230,621.85	739,781,541.83
其中: 库存现金	758,000.49	1,590,248.85
可随时用于支付的银行存款	509,472,621.36	738,191,292.98
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	510,230,621.85	739,781,541.83

## 六、资产证券化业务的会计处理

本公司本报告期内无发生资产证券化业务。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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	1000 万元	48.09%	48.09%	陈钦鹏	66104415-8

### 2、本公司的子公司情况详见本报告附注四之 1 所述。

### 3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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

### 4、关联交易情况

#### 关联担保情况

(1) 2010 年 9 月 14 日, 本公司之子公司齐心(亚洲)有限公司在香港汇丰银行取得 2160 万美元贷款额度(包括 400 万美元进口贸易融资贷款、300 万美元出口单据贸易融资贷款、350 万美元外汇授信额度, 以及 1110 万元美元现金质押贷款额度), 深圳市齐心文具股份有限公司为其取得的 1050 万美元的贷款额度(包括 400 万美元进口贸易融资贷款、300 万美元

出口单据贸易融资贷款、350 万美元外汇授信额度) 提供 1100 万美元担保。截止至本报告期末本公司之子公司齐心(亚洲)有限公司在香港汇丰银行的短期借款余额 250,928.56 美元。

(2) 2011 年 12 月 6 日, 汕头市齐心文具制品有限公司、深圳市齐心控股有限公司为本公司从中国光大银行深圳华侨城支行获得总额为 1.5 亿元的综合授信额度提供连带责任担保, 综合授信包括贷款、承兑、贴现、贸易融资等, 授信期限为 1 年, 从 2011 年 12 月 6 日至 2012 年 12 月 5 日止, 截止至本报告期末, 上述授信额度内所使用品种已全部完结, 余额为零。

(3) 2012 年 1 月 4 日经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过, 由深圳市齐心文具股份有限公司为全资子公司上海齐心信息科技有限公司与五家供应商的未付货款提供担保, 总担保金额为 600 万元。

(4) 2012 年 4 月 26 日, 本公司从招商银行股份有限公司深圳翠竹支行获得总额为 20000 万元的综合授信, 包括中短期流动资金贷款、贸易融资、商票保贴、贴现、国内信用证、承兑等, 授信期限为 1 年, 从 2012 年 4 月 26 日起到 2013 年 4 月 26 日止, 由深圳市齐心控股有限公司共同提供最高额 20000 万元的信用担保。截至本报告期末, 上述授信额度内在招商银行股份有限公司深圳翠竹支行的余额为 2000 万元。

(5) 2012 年 3 月 15 日, 公司与招商银行深圳翠竹支行签订 2011 年蔡字第 0011676416 号《集团综合授信业务合作协议书》, 协议约定公司向该行申请的综合授信额度, 可由公司及下属子公司汕头市齐心文具制品有限公司、深圳市齐心共赢办公用品有限公司、深圳市齐心光电科技有限公司共用使用, 经 2012 年 1 月 4 日经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过, 公司为以上三个全资子公司的使用相应授信额度提供连带责任担保, 具体如下: ①为汕头齐心 9,000 万元人民币的综合授信额度提供担保; ②为齐心共赢 5,000 万元人民币的综合授信额度提供担保; ③为齐心光电 3,000 万元人民币的综合授信额度提供担保。

(6) 2012 年 5 月 20 日, 公司与深圳市齐心共赢有限公司、汕头市齐心文具制品股份有限公司签署交叉保证函为公司与深圳市齐心共赢有限公司、汕头市齐心文具制品股份有限公司在汇丰银行(中国)有限公司深圳分行取得总额为人民币 5,000 万元的供应链融资和 250 万元财资产品授信额度提供总计交叉 5,500 万元人民币的连带责任担保(经 2012 年 2 月 28 日经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过)。截至本报告期末, 上述融资额度内已由深圳市齐心文具股份有限公司使用供应链融资额度 14,736,920.19 元、由深圳市齐心共赢有限公司使用供应链融资额度 35,000,000.00 元。

(7) 2012 年 7 月 4 日, 深圳市齐心控股有限公司、深圳市齐心共赢有限公司出具保证函为本公司在花旗银行(中国)有限公司深圳分行取得总额为人民币 6,500 万元的票据贴现和 135 万元美元结算前风险融资额度提供信用担保。截至本报告期末, 上述融资额度内已使用商业承兑汇票额度 24,730,144.12 元。

(8) 2012 年 7 月 16 日, 鉴于公司向珠海华润银行股份有限公司深圳分行申请的 10,000 万元的综合授信额度, 由深圳市齐心控股有限公司提供了最高额 10,000 万元的连带责任担保。

(9) 经 2012 年 8 月 13 日经公司第四届董事会第三十一次会议审议通过: 公司为深圳市齐心共赢办公用品有限公司在花

旗银行(中国)有限公司深圳分行取得总额为人民币 3,000 万元的票据贴现额度提供担保。

(10) 2012 年 12 月 28 日, 深圳市齐心控股有限公司为本公司在中国建设银行股份有限公司深圳市分行获得总额为 2 亿元的综合融资额度提供连带责任担保, 其中流动资金借款额度为 1 亿元, 商业汇票银行承兑额度 1 亿元, 授信期限为 1 年, 从 2012 年 12 月 28 日至 2013 年 12 月 28 日止, 截止至本报告期末, 该授信额度项下, 国内保理预付款额度已使用 50,000,000.00 元。

## 5、关联方应收应付款项

科目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陈钦奇	-	-	2,000.00	100.00
其他应收款	陈钦鹏	-	-	2,761.50	138.08
其他应收款	陈钦发	-	-	2,052.30	102.62
其他应收款	陈钦武	-	-	8,672.30	433.62
小计		-	-	15,486.10	774.31

## 八、股份支付

### 股份支付总体情况

项目	本期金额	上期金额
公司本期授予的各项权益工具总额	10,250,000.00	4,890,000.00-
公司本期行权的各项权益工具总额	-	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-	-
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限		-
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	第一批限制性股票价格 3.925 元, 合同剩余期限 3 年, 第二批限制性股票价格 3.17 元, 合同剩余期限	第一批限制性股票价格 7.85 元, 合同剩余期限 4 年

项目	本期金额	上期金额
	4 年	

#### 股份支付情况的说明

2011 年 9 月，公司首期限制性股票计划授予登记工作完成，最终向 126 名激励对象授予限制性股票 489 万股，授予价格 7.85 元；2012 年 5 月 15 日，公司召开 2011 年度股东大会，决议通过《2011 年度利润分配预案》，鉴于公司 2011 年度利润分配情况，公司需对《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》所涉及的股权数量及价格进行调整，调整后，公司已授予限制性股票数量由 489 万股变更为 978 万股，限制性股票授予价格由 7.85 元调整为 3.925 元。

2012 年 7 月 20 日，公司第四届董事会第三十次会议审议通过《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》，回购股份 690,000.00 股，回购后公司已授予限制性股票数量由 978 万股变更为 909 万股，限制性股票价格为 3.925 元。

2012 年 8 月 30 日，公司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。

#### 九、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### 十、承诺事项

##### 重要长期租赁合同

(1) 2011年7月1日，本公司之分公司齐心商用设备（深圳）有限公司与深圳市新源华工贸发展有限公司签订了长期房屋租赁合同，内容如下：齐心商用设备（深圳）有限公司租用深圳市新源华工贸发展有限公司座落于深圳市宝安区观澜街道办库坑社区陂老吓村新源华工贸工业园ABCD栋，租赁期限自2011年7月1日至2012年12月31日止，租赁的工业园总面积约24920平方米，月租金标准为12.5元/平方米。齐心商用设备（深圳）有限公司厂每年应付该物业租赁费为3,738,000.00元，直至租赁期满或双方协议解约。

2013年1月1日，本公司之分公司齐心商用设备（深圳）有限公司与深圳市新源华工贸发展有限公司就之前的房屋租赁合同签订了补充协议，内容如下：租赁期限延长至2013年2月28日，延长时间实际租赁价格不变，即每平米12.5元/平方米，齐心商用设备（深圳）有限公司两个月应付该物业租赁费为623,000.00元，直至租赁期满或双方协议解约。

2013年3月1日，本公司之分公司齐心商用设备（深圳）有限公司与深圳市新源华工贸发展有限公司就之前的房屋租赁合同签订了补充协议，内容如下：租赁期限延长至2013年5月31日，延长时间实际租赁价格14.5元/平方米，齐心商用设备（深圳）有限公司三个月应付该物业租赁费为1,084,020.00元，直至租赁期满或双方协议解约。

(2) 本公司与深圳市同洲电子股份有限公司于2013年01月16日签订了长期房屋租赁合同，租用该公司座落于深圳市南山区高新科技园W2-A7的房产作为公司办公场地。合同约定租赁期限自2013年1月15日至2013年7月30日止，租赁的房产面积为1885.01平方米，月租金标准为95元/平方米。根据该合同，本公司2013年1月15日起每年应付该物业租赁费为2,148,911.40元，直至租赁期满或双方协议解约。

(3) 本公司与深圳市现代计算机有限公司于2013年01月01日签订了长期房屋租赁合同，租用该公司座落于深圳市南山区高新科技园R1-A7的房产作为公司办公用地。合同约定租赁期限自2013年01月01日至2013年6月30日止，租赁的房产面积为1384平方米，月租金标准为85元/平方米。根据该合同，本公司每年应付物业租赁费为1,411,680.00元，直至租赁期满或双方协议解约。

(4) 本公司之分公司深圳市齐心文具股份有限公司观澜文具厂与深圳市丰盛投资集团有限公司于2012年10月25日签订了长期房屋租赁合同，租用深圳市丰盛投资集团有限公司位于宝安区观澜街道库坑社区桂月路南侧丰盛工业城厂区A1#-2#厂房，租赁期限自2012年10月25日至2013年2月25日止，租赁的房产面积约15000平方米，月租金标准为12.6元/平方米。观澜文具厂每年应付该物业租赁费为2,426,160.00元，直至租赁期满或双方协议解约。

(5) 2013年01月01日，本公司之分公司深圳市齐心文具股份有限公司观澜文具厂和冯树贤签订了长期库房租租赁合同，租赁座落于广州市白云区钟落潭镇五龙岗村第三生产队（土名庙窿）的仓库，租赁期限自2013年01月01日至2013年06月30日止，租赁仓库面积为6100平方米，月租金标准为14.2元/平方米；租赁雨棚面积为210平方米，月租金标准为5元/平方米。根据合同，观澜文具厂每年应付租金1,052,040.00元，直至租赁期满或双方解除协议。

## 十一、资产负债表日后事项

2013年4月22日，公司召开第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于2012年度利润分配预案的议案》：以2012

年末总股本383,849,998股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），共计分配现金红利7,676,999.96元。该议案尚需提交股东大会审议。

## 十二、其他重要事项

本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	229,863,464.43	100.00	7,291,507.01	3.17
<b>组合小计</b>	<b>229,863,464.43</b>	<b>100.00</b>	<b>7,291,507.01</b>	<b>3.17</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>229,863,464.43</b>	<b>100.00</b>	<b>7,291,507.01</b>	<b>3.17</b>

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	-	-	-	-

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	84,619,919.56	100.00	8,117,375.33	9.59
<b>组合小计</b>	<b>84,619,919.56</b>	<b>100.00</b>	<b>8,117,375.33</b>	<b>9.59</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>84,619,919.56</b>	<b>100.00</b>	<b>8,117,375.33</b>	<b>9.59</b>

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 50 万元。单项金额重大的应收账款期末不存在减值情形，按账龄组合计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	224,716,481.42	97.76	6,616,552.22	78,729,718.24	93.04	3,466,334.92
6-12 月	3,351,884.80	1.46	167,594.24	3,097,902.27	3.66	1,858,741.36
1-2 年	1,025,262.28	0.45	102,526.23	2,052,886.71	2.43	2,052,886.71
2-3 年	487,478.73	0.21	146,243.62	575,887.65	0.68	575,887.65
3-5 年	118,832.51	0.05	95,066.01	163,524.69	0.19	163,524.69
5 年以上	163,524.69	0.07	163,524.69			
<b>合计</b>	<b>229,863,464.43</b>	<b>100.00</b>	<b>7,291,507.01</b>	<b>84,619,919.56</b>	<b>100.00</b>	<b>8,117,375.33</b>

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款余额前五名单位情况

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	17,593,027.19	1 年以内	7.65
第二名	非关联方	11,733,079.47	0-6 月	5.10
第三名	非关联方	6,074,127.54	1 年以内	2.64
第四名	非关联方	5,359,366.60	0-6 月	2.33
第五名	非关联方	5,348,043.55	0-6 月	2.33
<b>合计</b>		<b>46,107,644.35</b>		<b>20.06</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	35,364,821.02	87.57	2,776,929.12	7.85
其他组合	5,018,952.24	12.43	188,689.80	3.76
<b>组合小计</b>	<b>40,383,773.26</b>	<b>100.00</b>	<b>2,965,618.92</b>	<b>7.34</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

合计	40,383,773.26	100.00	2,965,618.92	7.34
----	---------------	--------	--------------	------

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	26,495,604.07	96.06	1,346,513.14	5.08
其他组合	1,086,313.55	3.94	54,315.68	5.00
组合小计	27,581,917.62	100.00	1,400,828.82	5.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	27,581,917.62	100.00	1,400,828.82	5.08

(2) 本公司根据公司经营规模及业务性质等确定单项金额重大的其他应收款标准为 50 万元。单项金额重大的其他应收款期末不存在减值，按组合计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	27,221,819.72	76.97	1,361,090.99	26,086,284.28	98.46	1,304,314.23
1 至 2 年	5,137,391.30	14.53	513,739.13	403,195.11	1.52	40,319.51

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2 至 3 年	3,003,530.00	8.49	901,059.00	5,914.68	0.02	1,774.40
3 年以上	2,080.00	0.01	1,040.00	210.00	0.00	105.00
<b>合计</b>	<b>35,364,821.02</b>	<b>100.00</b>	<b>2,776,929.12</b>	<b>26,495,604.07</b>	<b>100.00</b>	<b>1,346,513.14</b>

组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

类别	计提比例	期末余额			年初余额		
		账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
		金额	比例(%)		金额	比例(%)	
各类押金	5%	1,906,061.84	37.98	95,303.09	1,086,313.55	100.00	54,315.68
员工备用金、 供货保证金	3%	3,112,890.40	62.02	93,386.71	-	-	-
<b>合计</b>		<b>5,018,952.24</b>	<b>100.00</b>	<b>188,689.80</b>	<b>1,086,313.55</b>	<b>100.00</b>	<b>54,315.68</b>

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
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
齐心(亚洲)有限公司	成本法	21,250,400.00	21,250,400.00	-	-	21,250,400.00
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

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
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
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
上海齐心办公用品有限公司	成本法	18,700,000.00	9,350,000.00	9,350,000.00	-	18,700,000.00
北京齐心办公用品有限公司	成本法	15,370,000.00	-	15,370,000.00	-	15,370,000.00
<b>合计</b>		<b>127,950,400.00</b>	<b>103,230,400.00</b>	<b>24,720,000.00</b>	<b>-</b>	<b>127,950,400.00</b>

接上表

被投资单位	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	现金红利
汕头市齐心文具制品有限公司	75%	100%	通过全资子公司间接持股 25%	-	-	-
齐心商用设备(深圳)有限公司	100%	100%	-	-	-	19,500,000.00
齐心(亚洲)有限公司	100%	100%	-	-	-	-
惠州市齐心文具制造有限公司	100%	100%	-	-	-	-
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	100%	100%	-	-	-	-
深圳市齐心光电科技有限公司	100%	100%	-	-	-	-
上海齐心信息科技有限公司	100%	100%	-	-	-	-
上海齐心办公用品有限公司	93.50%	93.50%	-	-	-	-
北京齐心办公用品有限公司	100%	100%	-	-	-	-
<b>合计</b>				<b>-</b>	<b>-</b>	

本公司长期股权投资无投资变现及投资收益汇回的重大限制。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,023,615,861.39	787,025,435.14
其他业务收入	2,903,266.27	24,855,147.37
<b>营业收入合计</b>	<b>1,026,519,127.66</b>	<b>811,880,582.51</b>
主营业务成本	773,648,806.94	578,422,990.72
其他业务成本	2,810,922.19	21,929,481.78
<b>营业成本合计</b>	<b>776,459,729.13</b>	<b>600,352,472.50</b>

## (2) 分产品营业情况

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销				
文件管理用品	274,510,263.45	184,658,423.69	285,718,039.58	192,270,522.21
办公设备	87,632,225.13	57,699,532.39	80,742,542.80	58,269,385.77
桌面文具	378,521,550.73	293,218,103.95	185,807,654.93	141,996,537.39
代理品牌及其他	2,908,560.25	2,816,248.17	24,839,900.50	21,901,527.30
<b>小计</b>	<b>743,572,599.56</b>	<b>538,392,308.20</b>	<b>577,108,137.81</b>	<b>414,437,972.67</b>
外销				
文件管理用品	145,079,604.41	103,601,588.90	159,545,011.61	119,460,558.16
办公设备	113,246,558.45	111,275,126.15	60,710,672.72	52,770,241.55
桌面文具	3,880,975.83	3,082,904.76	5,784,533.32	5,162,196.82
代理品牌及其他	20,739,389.41	201,078,011.12	8,732,227.05	8,521,503.30
<b>小计</b>	<b>282,946,528.10</b>	<b>238,067,420.93</b>	<b>234,772,444.70</b>	<b>185,914,499.83</b>

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计				
文件管理用品	419,589,867.86	288,260,012.59	445,263,051.19	311,731,080.37
办公设备	200,878,783.58	168,974,658.54	141,453,215.52	111,039,627.31
桌面文具	382,402,526.56	296,301,008.71	191,592,188.25	147,158,734.22
代理品牌及其他	23,647,949.66	22,924,049.29	33,572,127.55	30,423,030.60
小计	1,026,519,127.66	776,459,729.13	811,880,582.51	600,352,472.50

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	147,163,259.57	14.34
第二名	110,544,219.90	10.77
第三名	32,326,668.06	3.15
第四名	26,667,885.20	2.60
第五名	19,802,109.39	1.93
合计	336,504,142.12	32.78

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	19,500,000.00	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	420,742.16

合计	19,500,000.00	420,742.16
----	---------------	------------

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2012 年度	2011 年度
齐心商用设备（深圳）有限公司	19,500,000.00	-
合计	19,500,000.00	

## (3) 投资收益说明

2012 年 4 月 25 日，本公司之控股子公司齐心商用设备（深圳）有限公司召开股东会，决议将截止于 2011 年 12 月 31 日的经审计的未分配利润 26,809,941.23 元中的 26,000,000.00 元按各股东持股比例进行分配，本公司按持股比例 75% 应分配股利 19,500,000.00 元。

(4) 本公司不存在投资变现及投资收益汇回有重大限制的的情况。

**6、现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	81,508,109.12	62,762,697.38
加：资产减值准备	1,072,594.46	2,355,323.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,633,570.63	6,647,937.16
无形资产摊销	1,231,009.49	1,512,994.61
长期待摊费用摊销	134,401.01	498,875.28
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）	222,403.48	121,483.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,121,325.36	-6,074,549.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,500,000.00	-420,742.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,990.73	-1,068,341.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,781,219.31	-26,494,714.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-175,528,068.42	40,014,029.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,270,978.83	-2,020,844.96
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-15,092,447.46	77,834,148.87
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	433,130,246.46	706,112,662.99
减：现金的年初余额	706,112,662.99	677,503,436.40
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-272,982,416.53	28,609,226.59

## 十四、补充资料

**1、非经常性损益明细表**

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-417,913.45	-145,921.93
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	9,030,027.86
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）	3,291,144.86	2,555,507.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-

项目	本期金额	上期金额
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,414,100.58	704,606.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：非经常性损益的所得税影响数	807,795.05	31,071.11
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	4,355.66	271,896.90
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,475,181.28	11,841,251.20

计入当期损益的政府补助详见本报告附注五之 34。

## 2、净资产收益率及每股收益

### （1）净资产收益率

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	6.38	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.07	0.17	0.17

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	70,071,585.43	66,158,668.47
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,475,181.28	11,841,251.20
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	66,596,404.15	54,317,417.27
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	1,069,862,931.57	963,629,567.81
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股	Ei	3,677,200.00	38,386,500.00

项目		本期金额	上期金额
东的净资产			
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3	3
报告期现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej (1)	19,168,999.90	
报告期现金分红减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj(1)	5	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej(2)	2,708,250.00	-
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj(2)	1	-
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-	-
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,119,726,842.65	1,069,862,931.57
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,097,605,253.49	1,006,305,527.05
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	6.38%	6.57%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	6.07%	5.40%

#### 4、公司主要财务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
货币资金	-229,550,919.98	-31.03%	主要是公司募投项目全面展开,坪山基建项目投入增加所致。
应收票据	9,743,388.52	1190.41%	年末收到客户的银行承兑票据增加。
应收账款	114,807,116.09	70.73%	主要是本年度销售增加,及应收账款保理业务调整致使期末账面应收账款增加
预付款项	-27,044,137.84	-58.88%	主要是公司预付供应商货款和承建商工程款,报告期内已验收,预付账款下降。
应收补贴款	-3,089,215.45	-84.71%	主要是公司上年末应收出口退税在报告期内收回。
应收利息	1,531,823.10	152.83%	年末应收公司募集资金的未到期的定期存款利息增加。

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
其他应收款	5,813,599.80	70.25%	主要是报告期末支付的员工备用金、押金、投标保证金增加所致。
其他流动资产	1,554,727.09	311.83%	主要是年末预付的房租增加
在建工程	290,667,559.31	455.65%	公司募投项目全面展开，坪山基建项目投入增加
商誉	6,617,306.68	-	公司投资子公司北京齐心办公用品有限公司的商誉。
递延所得税资产	1,032,765.20	38.17%	子公司亏损，预计 2013 年可弥补抵扣，相应递延所得税增加。
短期借款	56,133,542.61	362.48%	公司利用贸易融资借款增加。
应付票据	55,463,044.75	43.04%	主要是本报告期公司利用票据支付供应商货款增加，应付票据上升。
应付职工薪酬	2,954,546.99	31.54%	主要是公司报告期内人员增加，年末未支付的员工工资增加所致。
应交税费	12,576,204.91	137.98%	主要是公司应缴纳的增值税和企业所得税增加。
其他应付款	9,997,091.00	123.86%	主要是本报告期收取保证金和应付未付运费增加，以及增加应付股权收购款。
实收资本（或股本）	192,159,999.00	100.25%	公司本年度资本公积转增股本，及员工股权激励认购。
资本公积	-193,099,420.50	-32.36%	公司本年度资本公积转增股本，及员工股权激励认购。
少数股东权益	-8,335,666.76	-87.18%	本期向少数股东分配股利以及收购少数股东股权所致。

## 十五、财务报表的批准

本公司申报财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第三十九次会议于 2013 年 4 月 22 日批准。

深圳市齐心文具股份有限公司

二〇一三年四月二十二日

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_