

---

# 深圳齐心集团股份有限公司



## 2014 年年度报告

股票简称：齐心集团

股票代码：002301

2015 年 04 月

## 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。**

**所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。**

**公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以分红派息股权登记日股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。**

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

**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

<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>- 1 -</b>
<b>第二节 公司简介</b> .....	<b>- 5 -</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>- 7 -</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>- 9 -</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>- 36 -</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>- 49 -</b>
<b>第七节 优先股相关情况</b> .....	<b>- 59 -</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况</b> .....	<b>- 60 -</b>
<b>第九节 公司治理</b> .....	<b>- 68 -</b>
<b>第十节 内部控制</b> .....	<b>- 79 -</b>
<b>第十一节 财务报告</b> .....	<b>- 82 -</b>
<b>第十二节 备查文件目录</b> .....	<b>- 203 -</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、齐心集团	指	深圳齐心集团股份有限公司
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
齐心共赢	指	深圳市齐心共赢有限公司
广州齐心	指	广州齐心共赢办公用品有限公司
北京齐心办公	指	北京齐心办公用品有限公司
上海齐心办公	指	上海齐心办公用品有限公司
齐心香港	指	齐心（香港）有限公司
齐心供应链	指	深圳市齐心供应链管理有限公司
集成供应商	指	文具行业借鉴耐克、阿迪达斯等体育用品供应商的成功经验而发展出来的一种新经营模式，指拥有品牌优势或营销网络优势的供货商为提高供应链整体效率，强化自身在产业链高端的竞争地位，将附加值较低的生产制造环节予以外包，集中精力进行品牌经营、研发设计和营销网络的建设，并为消费者提供一站式服务的经营模式。
SAP	指	SAP 起源于 Systems Applications and Products in Data Processing。SAP 既是公司名称，又是其产品 - 企业管理解决方案的软件名称。SAP 是全世界排名第一的 ERP 软件
WMS	指	WMS 是仓库管理系统(Warehouse Management System) 的缩写，仓库管理系统是通过入库业务、出库业务、仓库调拨、库存调拨和虚仓管理等功能，综合批次管理、物料对应、库存盘点、质检管理、虚仓管理和即时库存管理等功能综合运用的管理系统，有效控制并跟踪仓库业务的物流和成本管理全过程，实现完善的企业仓储信息管理。该系统可以独立执行库存操作，与其他系统的单据和凭证等结合使用，可提供更为完整全面的企业业务流程和财务管理信息。

## 重大风险提示

### 一、管理风险

随着公司电商服务平台的推进，公司将面临不同于传统线下渠道的管理思维和模式，如不能很好的确定目标定位，不能较好的管理和协调好相关组织的分工合作及利益关系，会对公司大办公电商服务平台的推进造成一定影响。

应对措施：配合公司的战略发展需要，通过多层次、多渠道的培训持续提升现有团队的管理水平。同时积极引进相关的行业优秀人才及团队。

### 二、项目投资的风险

随着公司大办公战略的推进，公司将会围绕大办公电商服务平台通过自建、收购兼并或参股等方式持续加大投入，相关投入均会根据公司的发展战略并经过充分的市场或项目调查后提出，相关项目如能顺利实施，可进一步提升公司的核心竞争力及盈利水平，但这些项目在实施过程中，存在项目建设周期被延长，项目投产或被并购后因市场情况变化未能达到预期效果等不确定因素，从而影响公司大办公战略的推进。

应对措施：公司将进一步加强对办公服务行业未来发展趋势的研究，以提升服务能力为切入点，通过不断完善的电商服务平台持续推进传统企业互联网转型的工作，同时不断完善项目投资的决策及管理机制，最大限度的降低项目投资带来的风险。

## 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
变更后的股票简称（如有）	齐心集团		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳齐心集团股份有限公司		
公司的中文简称	齐心集团		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN COMIX GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	COMIX		
公司的法定代表人	陈钦鹏		
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	深圳市坪山新区坑梓锦绣中路 18 号齐心科技园行政楼		
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	stock@comix.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、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	深圳市坪山新区坑梓锦绣中路 18 号齐心科技园行政楼 8 楼董秘办公室

#### 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	2014 年 12 月 31 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)	2012 年 6 月 7 日, 公司因经营需要, 对经营范围作了如下变更: 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。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。该事项已经 2012 年 5 月 15 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过, 具体情况详见 2012 年 6 月 13 日登载于巨潮资讯网《关于工商营业执照变更的公告》(公告编号: 2012-027)				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

#### 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	瑞华会计师事务所 (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、李敏民

##### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,632,753,411.94	1,677,618,826.50	-2.67%	1,463,512,749.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,073,364.05	27,605,378.34	5.32%	70,071,585.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,415,320.21	24,182,005.95	5.10%	66,596,404.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	76,779,180.53	-53,223,530.08	244.26%	56,780,969.66
基本每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.29%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.29%	0.18
加权平均净资产收益率	2.55%	2.44%	0.11%	6.38%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,922,889,307.64	1,777,050,179.42	8.21%	1,580,111,137.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,129,778,047.84	1,131,448,690.00	-0.15%	1,119,726,842.65

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.0773
---------------------	--------

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	29,073,364.05	27,605,378.34	1,129,778,047.84	1,131,448,690.00
按国际会计准则调整的项目及金额				



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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	29,073,364.05	27,605,378.34	1,129,778,047.84	1,131,448,690.00
按境外会计准则调整的项目及金额				

**3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明**

□ 适用 √ 不适用

**三、非经常性损益项目及金额**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-570,881.86	-518,681.81	-417,913.45	
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）	2,239,245.56	2,526,568.95	3,291,144.86	
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	913,703.52			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,078,330.52	2,179,662.35	1,414,100.58	
减：所得税影响额	957,219.70	745,609.18	807,795.05	
少数股东权益影响额（税后）	45,134.20	18,567.92	4,355.66	
合计	3,658,043.84	3,423,372.39	3,475,181.28	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年度，根据公司以用户需求为导向的大办公服务战略，公司在原有的客户及渠道的基础上，逐步开始线上渠道的布局，通过在线上搭建电商平台与线下渠道相结合的方式，积极推进面向中小客户的O2O服务体系。公司针对渠道用户的“齐心办公在线商城”<http://b2b.comix.com.cn>，以及“齐心办公渠道宝”移动端APP已于2015年1月正式上线运营，在线商城所提供的产品已覆盖了办公文具、办公设备、办公生活、打印耗材、办公家电、电脑周边、以及食品饮料等产品，将办公环境中所涉及的产品及服务集成化，为客户提供更为全面的产品品类和更加高效的订货及配送服务。在此基础上，公司将通过非公开发行股份、收购兼并或参股等方式持续打造覆盖全渠道客户群的在线销售网络（公司已于2015年4月21日公布了非公开发行股票的预案），最终形成“硬件+软件+服务”的大办公服务格局，同时不断提升线下业务服务水平，让线上业务渠道更好地服务于传统线下市场，实现线上线下联动发展，最终实现O2O的互联网商业模式，构建更为全面的大办公服务平台。

在积极推进中小客户O2O服务体系的同时，公司面向大客户的直销服务体系也在持续完善中，报告期内，公司陆续中标了中石化、中国移动等直销大客户的办公用品集中采购项目。

随着公司大办公服务平台以及直销服务体系的持续完善，公司的核心竞争力及盈利能力将不断提升，为公司后续发展打下坚实的基础。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2014年度公司实现营业收入163,275.34万元，较上年同期降幅2.67%；实现营业利润2,719.41万元，较上年同期降幅5.86%，归属于上市公司股东的净利润2,907.34万元，较上年同期增长5.32%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为2,533.63万元，较上年同期增长4.77%

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(1) 报告期内，公司有效利用坪山工业园的整合效应，在生产供应环节对生产流程进行有效梳理，持续优化供应链管理体系，加快上游供应商的产能整合，引进大批自动化生产设备，推动产品生产自动化，生产效率大幅提升，在人工成本大幅上升的同时，公司整体生产成本得到优化，产品毛利率提升；在销售环节，不断优化客户结构，加大优质客户的开发力度，大幅改善物流配送效率，提升核心客户销售毛利贡献，销售毛利率提升；在产品设计环节，不断优化产品结构，有效提升零部件标准化水平，积极开发适应个人消费者的个性化产品，产品毛利率提升，报告期内归属上市公司股东的净利润同比上升。

(2) 报告期内，公司为了树立品牌效应，提升公司的行业形象和产品知名度，2014年四季度公司签约国内影视巨星陈道明先生作为公司品牌形象代言人，并与国内最具影响力的广东省广告股份有限公司签署品牌推广合作协议，2014-2015年度在央视一套、央视十三频道、广东电视台等媒体投放品牌广告；2014年底公司同时与乐视网和百度微购达成年度品牌战略合作，利用互联网平台持续提升公司行业形象和产品知名度，以上投入在报告期内无法产生效益。

(3) 报告期内，为提升公司信息化管理水平，公司依托SAP系统，开发了行业电商管理平

台，实现了客户订单信息、发货信息、收款信息、对帐等信息的集成化管理；报告期内，为提升客户满意度，改善物流配送效率，公司引进WMS系统提升全国仓储信息化管理能力，并购置适应产品配送需求的物流设备，以上投入在报告期内无法产生效益。

(4) 2014年下半年工业园全面投入使用，但工业园产能暂未达到最大化利用，报告期内资产折旧较上年度增加，固定成本相对偏高；报告期内公司积极开展并购重组业务，虽然前期项目未能实现计划目标，产生了部分管理成本，但为公司未来并购业务积累了丰富的经验和多个目标项目，为未来公司并购业务奠定了良好的基础。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

### (1) 渠道销售情况

2014年公司实现主营业务收入159,906.35万元，较上年同期下降2.67%，其中主营业务收入内销129,919.95万元，较上年同期增长0.51%，外销29,986.40万元，较上年同期下降18.39%。

2014年公司坚持大办公营销策略，分区域有序推动渠道扁平化建设，持续优化客户结构，加强国内终端市场品牌建设和推广，积极寻求销售模式创新，为实现销售模式由线下向线上逐步转移做好准备。在国际市场，加大自有品牌推广力度，积极优化外销客户结构，淘汰低利润贡献客户，有效提升自有品牌产品销售额及利润贡献。2014年公司整体业绩保持良好态势，并为公司未来业绩增长奠定了基础。

内销销售方面，a) 公司加强与互联网电商合作，积极推进京东、天猫、淘宝等电商销售业务发展，借助公司品牌广告线上线下推广，大力推动电商销售额提升。b) 加强区域合约

客户直营销售推进，强化全国大客户招投标项目管理，提升全国大客户合作伙伴关系，形成有序渐进的业务增长态势。c) 积极创新销售模式，在前期营销渠道扁平化的基础上，利用互联网电商营销管理平台，建立办公用品行业垂直电商平台（B2B商城），大力开拓办公用品行业电商销售业务。

外销销售方面：报告期内，公司继续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，2014年外销自有品牌业务明显提升；持续优化客户结构，与国际知名文具品牌商和办公文具专业零售商加强合作，淘汰部分毛利较低贡献的客户，客户综合利润贡献更好。

## （2）产品品类销售分析

2014年公司大力发展新产品创新和开发管理，加强产品标准输出及质量管理流程控制，加快产品开发及上市效率，本年度公司持续推出了多个新品类产品，主要有多功能保密碎纸机等办公设备、省力订书机等桌面文具、电子文具、书写工具等多个新品类、新品种。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

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）	326,544,920.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.99%

## 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	175,764,827.35	10.76%
2	第二名	67,813,390.23	4.15%
3	第三名	31,966,817.09	1.96%
4	第四名	30,756,416.10	1.88%
5	第五名	20,243,469.80	1.24%
合计	--	326,544,920.57	19.99%

## 3、成本

## 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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		740,596,457.41	56.64%	713,010,596.11	51.95%	
文化办公用品机械制造		566,964,105.54	43.36%	659,411,193.71	48.05%	

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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		256,108,903.09	19.59%	242,540,703.19	17.67%	
办公设备		566,964,105.54	43.36%	659,411,193.71	48.05%	
桌面文具及其他		484,487,554.32	37.05%	470,469,892.92	34.28%	

## 说明

## 产品销售毛利分析

2014年度销售毛利率18.23%，其中内销毛利率为17.31%，外销毛利率为22.23%。本年度综合毛利率与上年同期比较上升0.91%，其中内销毛利率上升0.26%，外销毛利率上升

3.93%。

内销毛利率变动的主要原因如下：2014年内销文件管理用品产品毛利率较上年下降3.43%，办公设备毛利率与上年基本持平，桌面文具产品毛利率较上年上升1.01%，主要原因有：a) 虽然文件管理用品销售额较上年有所增长，但工业园产能暂未达到最大化利用，工业园区固定成本暂未有效摊薄，文件管理用品产品成本较上年有所上升。b) 文件管理用品和桌面文具产品销售占比上升，此部分产品毛利率相对高于其他品类产品，内销综合毛利率相应上升。

外销毛利率上升的主要原因有：公司加大了自有品牌产品在国际市场的推广，2014年自有品牌办公产品销售毛利额有效提升。并优化客户结构，淘汰部分低毛利率的OEM客户产品，因此外销综合毛利率上升。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	371,859,966.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.18%

#### 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	97,687,544.24	8.45%
2	第二名	96,998,630.14	8.39%
3	第三名	93,099,427.87	8.06%
4	第四名	46,633,950.64	4.04%
5	第五名	37,440,413.25	3.24%
合计	--	371,859,966.14	32.18%

#### 4、费用

2014年度销售费用、管理费用分别比上年同期增长了1.17%和1.82%，但销售费用率比上

年上升了0.38%，管理费用率与上年比较上升0.24%，主要原因有：

（1）公司报告期内，公司加强了全国区域物流中心配送能力建设，齐心工业园的全面投入使用，本年度固定资产增加，折旧及摊销费用增加。

（2）为提高公司品牌影响力，公司加大了线上线下的广告投入、建立多渠道全方位公司品牌推广方式，公司2014年底与乐视网和百度微购达成了年度品牌战略合作，同乐视网多维度的互联网生态圈合作，与省广股份合作，在央视一套、央视十三频道、广东电视台铺开了高频次的广告投放，并与省广股份签订一系列广告投放及品牌形象推广服务合同，持续增强行业品牌影响力，市场推广及广告费用增长。

（3）2014年公司开展投资并购业务，中介咨询费用增加。

2014年度公司财务费用比上年同期略增幅2.44%，主要是公司短期借款利息，及利用银行及商业票据贴现利息增加。

2014年公司资产减值损失同比增幅133.36%，主要是：2014年末公司应收账款余额比去年末增长，坏账准备计提增加所致。

## 5、研发支出

2014年公司研发费用为 20,387,789.60元，占营业收入的1.25%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,810,584,906.25	1,912,393,187.07	-5.32%
经营活动现金流出小计	1,733,805,725.72	1,965,616,717.15	-11.79%
经营活动产生的现金流量净额	76,779,180.53	-53,223,530.08	244.26%
投资活动现金流入小计	498,844,548.12	15,829,941.24	3,051.27%



投资活动现金流出小计	639,151,947.48	92,210,854.57	593.14%
投资活动产生的现金流量净额	-140,307,399.36	-76,380,913.33	-83.69%
筹资活动现金流入小计	257,223,562.50	132,481,269.93	94.16%
筹资活动现金流出小计	243,745,785.64	102,555,573.67	137.67%
筹资活动产生的现金流量净额	13,477,776.86	29,925,696.26	-54.96%
现金及现金等价物净增加额	-50,654,721.08	-104,621,776.80	51.58%

### 相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

#### (1) 经营活动产生的现金流量分析

2014年度经营活动产生的现金流量较去年同期增加了13,000.27万元，同比增长了244.26%。

#### (2) 投资活动产生的现金流量分析

2014年度投资产生的现金流量净支出较去年同期增加了6,392.65万元，主要是由于去年公司工业园基建项目竣工结算，自动化设备及物流配送资产投入，B2B、O2O大战略的IT项目实施等产生的现金流出。公司持续的长期资产投入，为公司未来业绩增长奠定基础。

#### (3) 筹资活动产生的现金流量分析

2014年度筹资活动产生的现金净流量较上年减少1,644.79万元，主要是由于2014年四季度在银行存放了一笔作为银行承兑汇票的保证金进行了质押，因质押期限为六个月导致现金流量减少。

### 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

### 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	953,435,934.71	740,596,457.41	22.32%	3.72%	3.87%	-0.11%
文化办公用品机械制造	645,627,517.70	566,964,105.54	12.18%	-12.84%	-14.02%	1.20%
分产品						
文件管理用品	361,905,521.99	256,108,903.09	29.23%	2.85%	5.59%	-1.84%
办公设备	645,627,517.70	566,964,105.54	12.18%	-12.84%	-14.02%	1.20%
桌面文具	591,530,412.72	484,487,554.32	18.10%	4.26%	2.98%	1.02%
分地区						
中国	1,299,199,465.83	1,074,361,231.35	17.31%	0.51%	0.20%	0.26%
亚洲（不含中国）	139,367,391.08	110,686,306.73	20.58%	-31.00%	-36.27%	6.57%
欧美	122,381,308.77	98,854,464.47	19.22%	-7.53%	-3.94%	-3.02%
其他	38,115,286.73	23,658,560.40	37.93%	15.10%	0.15%	9.27%

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

	2014 年末		2013 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	426,501,804.77	22.18%	405,608,845.05	22.82%	-0.64%	
应收账款	374,689,026.89	19.49%	324,684,085.53	18.27%	1.22%	
存货	179,398,588.58	9.33%	231,532,813.78	13.03%	-3.70%	
投资性房地产					0.00%	

长期股权投资	2,999,793.86	0.16%			0.16%	
固定资产	622,731,318.88	32.39%	517,563,868.82	29.12%	3.27%	
在建工程	11,540,017.18	0.60%	134,348,887.87	7.56%	-6.96%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	136,261,000.00	7.09%	116,027,069.10	6.53%	0.56%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

### 1、传统线下渠道向互联网转型，服务能力进一步提升

因应市场发展的大趋势，公司在原有较为完善的线下渠道的基础上开始布局线上渠道，其中针对渠道用户的“齐心办公在线商城” <http://b2b.comix.com.cn>，以及“齐心办公渠道宝”移动端APP已于2015年1月正式上线运营，在线商城所提供的产品已覆盖了办公文具、办公设备、办公生活、打印耗材、办公家电、电脑周边、以及食品饮料等产品，将办公环境中所涉及的产品及服务集成化，为客户提供更为全面的产品品类和更加高效的订货及配送服务。在此基础上，公司将继续打造覆盖全渠道客户群的在线销售网络，同时不断提升线下业务服务水平，让线上业务渠道更好地服务于传统线下市场，实现线上线下联动发展，最终实现O2O的互联网商业模式，构建更为全面的大办公服务平台。

## 2、不断提升的产品集成能力

随着公司集成服务模式的推进，公司的产品集成能力不断提升，目前在线商城所能提供的产品已涵盖十几个大类数千个单品，一站式满足客户办公相关需求的能力不断提升。

## 3、业内领先的物流配送能力

依托公司现代化的坪山物流配送中心及遍布全国的几十个物流配送仓库，公司已搭建了覆盖全国的，较为完善的物流配送体系，并在持续完善中。持续完善的物流配送体系大幅提升了公司对客户订单的响应速度和质量，同时也为公司不断推出的电商平台构建了较好的线下服务体系。

## 4、品牌影响力进一步提升

报告期内，公司聘请陈道明先生作为品牌形象代言人，并在中央一台新闻联播后的黄金时段投播广告，同时与乐视网和百度品牌进行合作，全面启动了多维度的品牌推广活动，公司的品牌影响力得到进一步提升。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### **(3) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### **(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## **2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

### **(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### **(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### **(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	59,645.69
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	57,092.54
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	25,021.48
累计变更用途的募集资金总额比例	41.95%

#### 募集资金总体使用情况说明

截至 2014 年 12 月 31 日，公司实际使用募集资金 62,426.33 万元（其中：募投项目使用 57,092.54 万元，补充流动资金 5,331.48 万元，财务费用 2.31 万元）。收到募集资金存款利息 2,780.64 万元，募集资金专户余额 0 元。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目	是	19,690	50,048.74	0	51,729.17	103.36%	2013年09月30日	1,186.95	是	否
2、装订机生产线项目	是	5,027	70	0	70	100.00%		0	否	是
3、营销网络建设项目	否	5,000	5,000	0	5,293.37	105.87%	2012年12	0	是	否

							月 31 日			
承诺投资项目小计	--	29,717	55,118.74	0	57,092.54	--	--	1,186.95	--	--
超募资金投向										
合计	--	29,717	55,118.74	0	57,092.54	--	--	1,186.95	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目：为切实保障 2011 年深圳大运会期间空气环境质量和施工安全，深圳市住房和建设局出台了《关于 2011 年深圳大运会期间控制建设工程施工作业管理的通知》，智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目地处龙岗区，为大运会主场馆所在区，为响应政府号召，项目全面停工长达 3-4 个月，停工后复工还需考虑雨季等不可控因素，为整体项目进度延期的最主要原因。另由于项目投资额较大，各分项同时开工建设，工期配合、分项验收等均会一定程度影响完工进度。该项目已于 2013 年 9 月 30 日投入使用。2、装订机生产线建设项目：因公司战略调整等因素，公司已终止该项目并将该项目剩余募集资金永久性补充流动资金（该事项已经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，相关公告已于 2013 年 4 月 27 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网）。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	装订机生产线建设项目：因公司战略调整等因素，公司已终止该项目并将该项目剩余募集资金 5,326.27 万元永久性补充流动资金，该事项已经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，项目终止的主要原因如下：1、公司从 2010 年起开始在国内开发装订机品类产品的 OEM 供应商，截止 2011 年末公司已关闭自有装订机生产线，并将装订机品类全系列产品生产环节外包，装订机 OEM 供应商的产能及品质已能够满足公司的需求，终止该项目不会对公司装订机品类的销售造成不利影响。2、公司原计划以惠州市齐心文具制造有限公司为实施方的“装订机生产线建设项目”主要建筑物包括厂房、仓库、办公及生活用房与原“文件管理用品生产线建设项目”、“碎纸机生产线建设项目”共用。鉴于原“文件管理用品生产线建设项目”、“碎纸机生产线建设项目”已合并为“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目”，实施主体变更为母公司深圳齐心集团股份有限公司，实施地点变更为深圳市坪山新区，如继续按原计划实施装订机生产线建设项目将大幅提升该项目的建设成本。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、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 日将该资金归还至募集资金专用账户。2、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。3、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。公司于 2013 年 4 月 25 日将该资金归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2013 年 12 月 31 日，公司承诺的所有募集资金投资项目已实施完毕，募集资金专户结余募集资金（包括利息收入）5.30 万元，主要原因为各募集户分布资金较少及取得的利息收入。2014 年 12 月 26 日，公司对外发布《关于募集资金专用账户完成注销的公告》。公司已完成将 5.23 万元结余募集资金从募集资金专用账户转入公司结算账户永久补充公司流动资金，并办理了四个募集资金专用账户的注销手续。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
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	8,158.78	51,729.17	103.36%	2013 年 09 月 30 日	1,186.95	是	否
永久补充流动资金	装订机生产线项目	5,326.27	5,326.27	5,326.27					否
合计	--	55,375.01	13,485.05	57,055.44	--	--	1,186.95	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目：为符合公司发展战略的要求，提高募集资金的使用效率，实现资源的有效配置，经 2010 年 12 月 3 日公司第四届董事会第八次会议、2010 年 12 月 20 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，变								



	更部分募集资金项目实施地点、实施主体以及使用超募资金，相关公告已于 2010 年 12 月 21 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。装订机生产线项目：因公司战略调整等因素，公司已终止该项目并将该项目剩余募集资金永久性补充流动资金（该事项已经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，相关公告已于 2013 年 4 月 27 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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。该项目已于 2013 年 8 月 31 日投入使用。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
齐心(亚洲)有限公司	子公司	贸易	文具及办公用品、办公设备的购销	港币 2404 万	246,554,487.34	81,356,163.37	247,502,768.69	18,224,907.93	18,886,580.33
惠州市齐心文具制造有限公司	子公司	文教体育用品	生产、销售；文具及办公用品、办公设备；货物进出口（法律、行政法规禁止的、限制的项目除外）	138 万	19,968,056.37	-4,775,545.71	0.00	-506,184.34	-506,184.34
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	47,006,073.04	23,991,129.71	19,078,571.42	-1,262,074.28	-1,249,900.26
深圳市齐心光电科技有限公司	子公司	文教体育用品	LED 照明产品、电子产品的研发、销售；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	500 万	2,570,772.18	2,558,037.97	0.00	-26,956.54	-27,569.71
上海齐心信息科技有限公司	子公司	文教体育用品	信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机网络工程施工，计算机软硬件安装、维修，计算机信息系统集成，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，办公设备、电子数码设备、办公用品、文具用品、工艺礼品、五金制品、机电产品、通讯器材及相关产品（除卫星电视广播地面接受设施）、纸制品、打印机、电脑耗材、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的批发、零售，商务信息咨询。	500 万	8,326,040.51	5,389,281.70	27,764,344.71	-963,534.28	-1,020,380.64

上海齐心办公用品有限公司	子公司	文教体育用品	文教办公用品、纸制品、电脑及消耗材料、电子产品、五金交电、一般劳防用品、日用百货、办公家具、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、易制毒化学品）、金属材料、工艺品、预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏，凭许可证）的销售，办公设备的维修服务及租赁，从事货物与技术的进出口业务。	2000 万	90,753,524.61	23,375,553.60	253,333,587.42	92,205.01	518,118.71
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	103,137,271.34	17,434,138.66	105,651,291.06	8,761,872.06	8,958,710.40
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	51,799,540.66	51,849,006.76	478,807.62	-2,397,956.67	-2,477,140.20
北京齐心办公用品有限公司	子公司	文教体育用品	销售文具用品、机械设备、日用品、五金交电；维修打印机、印刷机、复印机、传真机；投资咨询；企业管理咨询、货运代理、租赁计算机、打印机、复印机、仓储服务、计算机系统服务	2000 万	37,907,004.56	13,963,752.98	71,462,408.08	-775,733.27	-649,314.52
深圳市齐心供应链管理有限公司	子公司	贸易	供应链管理及相关配套服务；涉密计算机信息系统、网络集成系统、应用软件及办公自动化系统。计算机硬件、软件、系统整合和通讯技术领域提供技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；商品及技术的进出口；计算机网络工程施工、设计、制作各类广告，企业管理咨询、商务咨询、信息技术咨询服务（以上咨询除经纪）；货运代理；国内商业（不含限制项目）；经营进出口业务	2,000 万	177,383,988.08	34,351,552.11	291,908,367.11	16,885,955.76	14,351,552.11
齐心（香港）	子公司	贸易	文教办公用品、纸制品、电脑及消耗材料、电子	港币 700	168,028,406.79	-54,570.53	50,304,702.92	-407,006.08	-405,462.76

有限公司			产品、五金交电、一般劳防用品、日用杂品、食品(包装食品)、办公家具、化工原料及产品(除危险品)、金属材料的进出口业务	万元					
广州齐心共赢办公用品有限公司	子公司	文教体育用品	文教办公用品、纸制品、电脑及消耗材料、金融机具及消耗材料、电子产品、五金交电、一般劳防用品、体育器材、日用杂品、食品(包装食品)、办公家具、化工原料及产品(除危险品)、金属材料、工艺品、预包装食品(不含熟食卤味、不含冷冻(冷藏)食品)的销售、办公设备的维修服务及租赁,图书、报刊、电子出版物、音响制品零售(凭许可证经营),企业管理咨询、商务咨询、信息技术咨询服务(以上咨询除经纪)	2000 万	22,478,224.78	14,162,253.91	27,472,153.24	-3,447,457.36	-3,410,141.79

## 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
深圳市齐心供应链管理有限公司	成立该子公司的目的是为对现有的全国重点城市（北京、上海、广州、深圳）的直销业务区域作进一步的布局及覆盖，侧重核心高价值大客户的集成供应业务，提升公司在国内直销行业的影响力。	设立	本报告期内产生净利润 14,351,552.11 元

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

公司所处的行业为办公用品行业，该行业存在市场空间巨大，竞争相对分散、客户需求高度碎片化的竞争格局。目前该行业存在以下几大发展趋势，一是办公用品企业逐渐向办公用品全产品线进行扩张；二是大客户直销被视为最重要的战略方向；三是线下业务向线上转移；四是国内外软硬件公司竞相向办公服务领域延伸。

## 2、公司发展战略

针对行业的发展趋势，公司未来将在进一步丰富产品品类的同时，围绕包括直销大客户在内的各类终端用户的办公服务的需求，向办公软件及办公服务领域延伸，依托公司持续完善的电商服务平台，将齐心集团打造为围绕客户办公服务需求的“硬件+软件+服务”的一站式大办公服务平台。

## 3、2015年度经营计划

围绕着公司的发展战略，2015年度公司重点将放在电商平台及物流配送体系的打造上，在现有B2B的电商服务平台的基础上，推出面向终端消费者的B2B2C的电商服务平台，同时持续构建更为完善便捷的物流配送体系。在此基础上，公司将围绕横向和纵向两个维度持续提升电商服务平台的服务能力。横向方面，公司将通过品牌合作、代理等模式进一步提升产品的集成度，同时通过收购兼并或参股等方式进一步提升现有的服务能力，不断向电商服务平台增加新的服务内容，例如公司通过参股EasyPrint增加在线云印刷服务能力；纵向方面，公司将围绕电商生态圈的需求，通过收购兼并或参股等方式，不断构建围绕齐心电商服务平台的电商生态圈，例如公司通过收购杭州麦苗网络技术有限公司100%股权，为公司现有电商客户提供更全面的服務。

## 4、公司未来发展的资金需求、使用计划及资金来源

随着上述经营计划的展开，公司将面临较大的资金需求，公司将根据自身的經營情况并结合市场情况，合理选择筹资方式和筹资渠道，通过自有资金、银行贷款、非公开发行股份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 管理风险

随着公司电商服务平台的推进，公司将面临不同于传统线下渠道的管理思维和模式，如

不能很好的确定目标定位，不能较好的管理和协调好相关组织的分工合作及利益关系，会对公司大办公电商服务平台的推进造成一定影响。

应对措施：配合公司的战略发展需要，通过多层次、多渠道的培训持续提升现有团队的管理水平。同时积极引进相关的行业优秀人才及团队。

## ② 项目投资的风险

随着公司大办公战略的推进，公司将会围绕大办公电商服务平台通过自建、收购兼并或参股等方式持续加大投入，相关投入均会根据公司的发展战略并经过充分的市场或项目调查后提出，相关项目如能顺利实施，可进一步提升公司的核心竞争力及盈利水平，但这些项目在实施过程中，存在项目建设周期被延长，项目投产或被并购后因市场情况变化未能达到预期效果等不确定因素，从而影响公司大办公战略的推进。

应对措施：公司将进一步加强对办公服务行业未来发展趋势的研究，以提升服务能力为切入点，通过不断完善的电商服务平台持续推进传统企业互联网转型的工作，同时不断完善项目投资的决策及管理机制，最大限度的降低项目投资带来的风险。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 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

适用  不适用

公司于2015年4月20日召开的第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于执行新会计准则并变更会计政策的议案》。2014年财政部陆续发布的9号、30号、33号、39号、40号、2号、

41号七项新会计准则，遵照财政部要求，公司自2014年7月1日起执行上述准则。采用变更后的会计政策对公司2013年度及2014年年度财务报表未产生重大影响，也不存在追溯调整事项。

### 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

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

### 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

适用  不适用

本公司之全资子公司深圳市齐心供应链管理有限公司于2013年11月8日在深圳前海深港现代服务业合作区登记注册设立，公司于2014年开始经营，2014年度将其纳入合并范围。

### 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的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格执行既定的利润分配政策，未对公司利润分配政策特别是现金分红政策进行调整。2014年度利润分配方案的制定符合相应审议程序的规定，经独立董事发表意见并严格按照修订后的《公司章程》及《公司未来三年（2012-2014）股东回报规划》执行。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是



相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

### 公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2014年度利润分配预案：以分红派息股权登记日股份总数为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元人民币（含税），共计分配现金红利7,522,879.60元。

2013年度利润分配方案：以分红派息股权登记日即2014年7月17日的公司总股本379,329,322股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元人民币（含税），共计分配现金红利7,586,586.44元。

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0.20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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	7,522,879.60	29,073,364.05	25.88%	0.00	0.00%
2013年	7,586,586.44	27,605,378.34	27.48%	0.00	0.00%
2012年	7,676,999.96	70,071,585.43	10.96%	0.00	0.00%

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、本报告期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 )	0.20
每 10 股转增数 ( 股 )	0
分配预案的股本基数 ( 股 )	376,143,980
现金分红总额 ( 元 ) ( 含税 )	7,522,879.60
可分配利润 ( 元 )	261,838,894.82
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况：

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%

### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2014 年度实现归属于母公司所有者的净利润 29,073,364.05 元，以母公司 2014 年度实现净利润 21,543,317.17 元为基数，提取 10%法定公积金 2,154,331.72 元，加年初未分配利润 250,036,495.78 元后，2014 年度实际可供股东分配利润为 261,838,894.82 元。鉴于公司 2014 年度盈利状况，为回报股东，拟以分红派息股权登记日股份总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元人民币（含税）。以上分配方案符合公司《未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》对利润分配的相关要求。

## 十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司董事会和管理层积极承担社会责任，重视环境保护、资源利用、安全生产等工作；重视保护股东特别是中小股东的利益，重视对投资者的合理回报；诚信对待供应商、客户和消费者；继续支持社会公益，扶助弱势群体，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。

### 1、股东权益的保护

公司不断完善与优化公司治理，建立了较为完善的内控体系，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结

构的决策与经营体系，切实保障全体股东（特别是中小股东）的权益。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形。

## 2、员工合法权益的保护

公司坚持以人为本，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，树立良好和谐的企业文化，实现企业与员工共同发展，共享企业经营成果。根据《劳动法》等法律法规的规定，公司建立了完善的人力资源管理制度，优化了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，同时为员工提供安全、舒适的工作环境，倾听员工心声，切实关注员工健康、安全和满意度，积极开展职工培训，提高员工队伍整体素质。

## 3、履行企业社会责任，积极参与公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任。以感恩之心反哺社会，公司一直以后都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。

## 4、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。

## 5、与其他利益相关者关系的情况。

公司始终遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户之间的战略合作伙伴关系，为客户提供优质的产品与服务；加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢；严

格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。沟通与协调好各相关方的关系，共同构筑信任与合作的平台，各方的权益都得到了应有的保护。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

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

22名已离职的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共1,616,000股，回购价格为3.925元/股；已离职的原激励对象马瑞超已获授但尚未解锁的限制性股票40,000股，回购价格为3.17元/股。

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

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

2、2014年9月29日，公司召开第五届董事会第十一次会议审议通过《关于回购注销第二期未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

2013年度，公司经营业绩未能满足《限制性股票激励计划》中所要求的第二期解锁的业绩条件，另原激励对象陶世琦、史小宝、李中魁、刘逸帆、管娜、白羽、唐秀珠、陈虎、张洪江、高静、刘来法、刘伟、杨国才因离职已不符合激励条件。根据《限制性股票激励计划》的相关规定，公司将未达到第二期解锁条件及上述13名原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。

根据公司2011年权益分派方案实施情况及《股权激励计划》规定的回购价格及回购数量调整原则，公司本次回购限制性股票的回购数量和回购价格应调整为：首次授予的第二期未达到解锁条件的限制性股票涉及88人，共回购2,204,008股，回购价格为3.925元/股；预留部分授予的第二期未达到解锁条件的限制性股票涉及14人，共回购340,001股，回购价格为3.17元/股；首次授予的已离职的陶世琦等11名原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共574,666股，回购价格为3.925元/股；预留部分授予的已离职的原激励对象唐秀珠、高静已

获授但尚未解锁的限制性股票66,667股，回购价格为3.17元/股。本次共回购限制性股票3,185,342股。

关于本次回购注销限制性股票的具体内容详见2014年9月30日刊登于《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网( <http://www.cninfo.com.cn> ) 《关于回购注销第二期未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》( 公告编号2014-051 ) 。

2014年12月30日，公司完成了对未达到第二期解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共3,185,342股的回购注销。具体内容详见2014年12月30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《关于未达到第二期解锁条件及部分已不符合激励条件的限制性股票回购注销完成的公告》( 公告编号：2014-073 )

## **七、重大关联交易**

### **1、与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

### **2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。



### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司骨干员工	2013年03月27日	2,435		0	连带责任保证	自签订贷款协议之日起三年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	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）				2,435	报告期末实际对外担保余额合计（A4）	2,435		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海齐心信息科技有限公司	2013年06月05日	800		0	连带责任保证	债务人应付最后一笔货款到期之日起两年止	否	否
齐心（亚洲）有限公司	2010年10月29日	6,730.9		0	连带责任保证	根据授信续期自动沿用	否	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	2014年07月28日	2,000		0	连带责任保证	根据银行审批期限一年	否	否
深圳市齐心共赢办	2014年07月28日	2,000		0	连带责任	根据银行审	否	否

办公用品有限公司					保证	批期限一年		
深圳市齐心供应链管理 管理有限公司	2014年07月28日	10,000		0	连带责任 保证	根据银行审 批期限一年	否	
上海齐心办公用品 有限公司	2014年07月28日	2,000		0	连带责任 保证	根据银行审 批期限一年	否	否
深圳市齐心共赢办 公用品有限公司、齐 心商用设备(深圳) 有限公司、上海齐心 信息科技有限公司、 北京齐心办公用品 有限公司、广州齐心 共赢办公用品有限 公司、上海齐心办 公用品有限公司、深 圳市齐心供应链管理 有限公司	2014年07月28日	7,417.85		0	连带责任 保证	根据银行审 批期限一年	否	否
北京齐心办公用品 有限公司、深圳市齐 心共赢办公用品有 限公司、齐心商用设 备(深圳)有限公司、 上海齐心办公用品 有限公司、深圳市齐 心供应链管理有限 公司	2014年07月28日	14,300		0	连带责任 保证	根据银行审 批期限一年	否	否
北京齐心办公用品 有限公司、深圳市齐 心共赢办公用品有 限公司、上海齐心信 息科技有限公司、上 海齐心办公用品有 限公司、广州齐心共 赢办公用品有限公 司、深圳市齐心供 应链管理有限公司、齐 心商用设备(深圳) 有限公司	2014年07月28日	50,000		0	连带责任 保证	根据银行审 批期限一年	否	否
深圳市齐心供应链 管理有限公司	2014年08月20日	3,000		0	连带责任 保证	根据银行审 批期限一年	否	否
深圳市齐心共赢办 公用品有限公司	2014年12月26日	3,000		0	连带责任 保证	根据银行审 批期限一年	否	否

齐心商用设备（深圳）有限公司	2014 年 12 月 26 日	3,000	0	连带责任保证	根据银行审批期限一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		96,717.85	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		104,248.75	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				104,248.75
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）		96,717.85	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		106,683.75	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				106,683.75
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例							94.43%
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务担保金额（D）							90,800
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）							90,800
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用			
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用			

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	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
深圳齐心集团股份有限公司	河北省电力公司	2013年02月20日					协商定价	7,853.75	否		6,509.05万
深圳齐心集团股份有限公司	山东电力集团公司物资供应公司	2013年03月08日					协商定价	8,593	否		10,598.11万
深圳齐心集团股份有限公司	湖南省电力公司	2013年02月22日					协商定价	2,100	否		3,087.49万
深圳齐心集团股份有限公司	福建省电力有限公司	2013年02月25日					协商定价	8,502.86	否		10,290.32万
深圳齐心集团股份有限公司	河南省电力公司	2013年02月20日					协商定价	8,250	否		5,206.86万
深圳齐心集团股份有限公司	内蒙古东部电力有限公司物资分公司	2013年02月26日					协商定价	1,376	否		1,681.69万
深圳齐心集团股份有限公司	北京京东世纪贸易有限公司						协商定价	100,000	否		9851.37万

#### 4、其他重大交易

适用 不适用

### 九、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	公司	公司承诺在终止筹划本次重大资产重组事项暨股票复牌之日（2014年12月2日）起六个月内不再筹划重大资产重组事项。	2014年12月02日	2015年06月01日	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用				
其他对公司中小股东所作承诺	陈钦鹏先生及其一致行动人深圳市齐心控股有限公司承诺	在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份；并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易，增持期间及法定期限内不超计划增持。	2014年12月17日	2015年12月16日	正在履行
	公司董事、监事及高级管理人员	公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：1、任职期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的25%；2、申报离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。	2013年06月26日	2016年06月25日	正在履行
	公司	1、公司采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的现金股利分配办法，重视对股东的投资回报。2012-2014年，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会将根据公司盈利情况及资金需求状况决定是否提议公司进行中期现金分红。但现金分红不得超过累计可分配利润的范围，	2012年08月14日	2014年12月31日	正在履行

		不得损害公司持续经营能力；2、公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司当年可供股东分配的利润且累计可供股东分配的利润为正数，在满足公司正常生产经营和发展的资金需求情况下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；3、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。具体以现金方式分配的利润比例由董事会根据公司盈利水平和经营发展计划提出，报股东大会批准。			
	深圳市齐心控股有限公司与陈钦鹏先生、陈钦奇先生、陈钦发先生	为避免对公司的生产经营构成可能的直接或者间接的业务竞争，公司控股股东深圳市齐心控股有限公司与陈钦鹏先生、陈钦奇先生、陈钦发先生分别签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：1、自本承诺函出具之日起，本承诺人将继续不直接从事、参与或进行与贵公司现有业务相竞争的生产经营活动，本承诺人也不会通过投资其他公司间接从事、参与或进行与贵公司现有业务相竞争的生产经营活动，并愿意对违反上述承诺而给贵公司造成的经济损失承担赔偿责任；2、自本承诺函签署之日起，如贵公司进一步拓展其产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控股的企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与贵公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本承诺人及本承诺人控股的企业就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，贵公司在同等条件下享有优先权；3、本公司及本公司的控股子公司如拟出售与贵公司生产、经营相关的任何资产、业务或技术，贵公司均有优先购买的权利，本公司保证在相关资产、业务出售和技术转让时给予贵公司的条件不逊于本公司向任何独立第三方提供的条件；4、在本承诺人与贵公司存在关联关系期间，本承诺书为有效之承诺。	2009 年 10 月 21 日	长期有效	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（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	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	张翎、李敏民
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

### 当期是否改聘会计师事务所

是  否

### 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

## 十一、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

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用



公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

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

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

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,650,000	11.11%				-7,193,829	-7,193,829	35,456,171	9.43%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	42,650,000	11.11%				-7,193,829	-7,193,829	35,456,171	9.43%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	42,650,000	11.11%				-7,193,829	-7,193,829	35,456,171	9.43%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	341,199,998	88.89%				-512,189	-512,189	340,687,809	90.57%
1、人民币普通股	341,199,998	88.89%				-512,189	-512,189	340,687,809	90.57%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	383,849,998	100.00%				-7,706,018	-7,706,018	376,143,980	100.00%

## 股份变动的原因

适用  不适用

股本变化情况说明：

1、公司总股本由383,849,998股减少至376,143,980股。变动原因为：2014年1月28日，公司完成对未达到第一期解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共4,520,676股的回购注销，2014年12月30日，公司完成了对未达到第二期解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共3,185,342股的回购注销。

2、报告期内，有限售条件股份总数减少7,193,829股，变动原因为：

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

(2) 2014年12月30日，公司完成了对未达到第二期解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共3,185,342股的回购注销。

(3) 公司新增512,189股高管锁定股。

因此，有限售条件股份由42,650,000股减少至35,456,171股

3、报告期内，无限售条件股总数减少512,189股高管锁定股，由年初数的341,199,998股无限售条件股减少至340,687,809股

## 股份变动的批准情况

适用  不适用

公司已于于2014年1月6日召开 2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于减少公司注册资本及修改公司章程的议案》。并于2014年11月17日召开的2014年第三次临时股东大

会审议通过了《关于减少公司注册资本及修改公司章程的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

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

2014年1月28日，公司完成了对未达到第一期解锁条件及部分已不符合激励条件的原激

励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共4,520,676股的回购注销。

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

2014年9月29日，公司召开第五届董事会第十一次会议审议通过《关于回购注销第二期未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

2013年度，公司经营业绩未能满足《限制性股票激励计划》中所要求的第二期解锁的业绩条件，另原激励对象陶世琦、史小宝、李中魁、刘逸帆、管娜、白羽、唐秀珠、陈虎、张洪江、高静、刘来法、刘伟、杨国才因离职已不符合激励条件。根据《限制性股票激励计划》的相关规定，公司将未达到第二期解锁条件及上述13名原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。

根据公司2011年权益分派方案实施情况及《股权激励计划》规定的回购价格及回购数量调整原则，公司本次回购限制性股票的回购数量和回购价格应调整为：首次授予的第二期未达到解锁条件的限制性股票涉及88人，共回购2,204,008股，回购价格为3.925元/股；预留部分授予的第二期未达到解锁条件的限制性股票涉及14人，共回购340,001股，回购价格为3.17元/股；首次授予的已离职的陶世琦等11名原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共574,666股，回购价格为3.925元/股；预留部分授予的已离职的原激励对象唐秀珠、高静已获授但尚未解锁的限制性股票66,667股，回购价格为3.17元/股。本次共回购限制性股票3,185,342股。

2014年12月30日，公司完成了对未达到第二期解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共3,185,342股的回购注销。公司股本总额因此由

379,329,322股减少至376,143,980股。

## 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

√ 适用 □ 不适用

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
普通股股票类						
人民币普通股(A)	2009年10月12日	20.00元	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元	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元	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18,679.9999万股增加至19,168.9999万股。

(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

适用  不适用

公司股份总数的变动:报告期内,因公司回购注销限制性股票7,706,018股,公司股份总数由383,849,998股减少至376,143,980股。

公司股东结构变化:报告期内,有限售流通股由42,650,000股减少至35,456,171股,其占总股本的比例由11.11%减少至9.43%;无限售流通股由341,199,998股减少至340,687,809股,其占总股本的比例由88.89%增加至90.57%。

公司资产和负债结构未发生变化。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 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

报告期末普通股股东总数	15,213	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	11,213	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市齐心控股有限公司	境内非国有法人	49.08%	184,599,998				质押	133,000,000
陈钦武	境内自然人	6.38%	24,000,000		24,000,000		质押	18,550,000
陈钦徽	境内自然人	3.83%	14,400,000		8,400,000		质押	13,160,000
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	2.11%	7,918,219					
长城证券有限责任公司	境内非国有法人	1.73%	6,496,702					
泰康人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-019L-FH002 深	境内非国有法人	1.59%	5,974,671					
泰康人寿保险股份有限公司 - 投连 - 优选成长	境内非国有法人	1.10%	4,150,000					
中融国际信托有限公司 - 08 融新 54 号	境内非国有法人	0.57%	2,135,301					
中国工商银行股份有限公司 - 富国通胀通缩主题轮动股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.41%	1,542,386					
UBS AG	境外法人	0.35%	1,323,957					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							



上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陈钦武先生、陈钦徽先生与深圳市齐心控股有限公司的实际控制人陈钦鹏先生（持有该公司 51% 股权）为兄弟关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市齐心控股有限公司	184,599,998	人民币普通股	184,599,998
泰康人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品-019L-CT001 深	7,918,219	人民币普通股	7,918,219
长城证券有限责任公司	6,496,702		6,496,702
陈钦徽	6,000,000		6,000,000
泰康人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-019L-FH002 深	5,974,671		5,974,671
泰康人寿保险股份有限公司 - 投连 - 优选成长	4,150,000		4,150,000
中融国际信托有限公司 - 08 融新 54 号	2,135,301		2,135,301
中国工商银行股份有限公司 - 富国通胀通缩主题轮动股票型证券投资基金	1,542,386		1,542,386
UBS AG	1,323,957		1,323,957
高华 - 汇丰 - GOLDMAN,SACHS & CO	1,131,742		1,131,742
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	上述股东中陈钦徽先生与深圳市齐心控股有限公司的实际控制人陈钦鹏先生为兄弟关系、股东长城证券有限责任公司为公司实际控制人陈钦鹏先生为增持公司股票所设立的资产管理计划，除此以外，公司未知其他前 10 名股东以及前 10 名无限售条件股东之间，是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

## 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	21000 万元	投资兴办实业（具体项目另行申报）、企业管理咨询、商业信息咨询、国内商业（不含商业项目）、经营进出口业务。
未来发展战略	保持公司持续稳定的盈利增长。				
经营成果、财务状况、 现金流等	公司主营业务为 投资兴办实业（具体项目另行申报）、企业管理咨询、商业信息咨询、国内商业（不含商业项目）、经营进出口业务。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：合肥合锻机床股份有限公司，持股 100 万股，持有该公司 0.56% 的股份。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

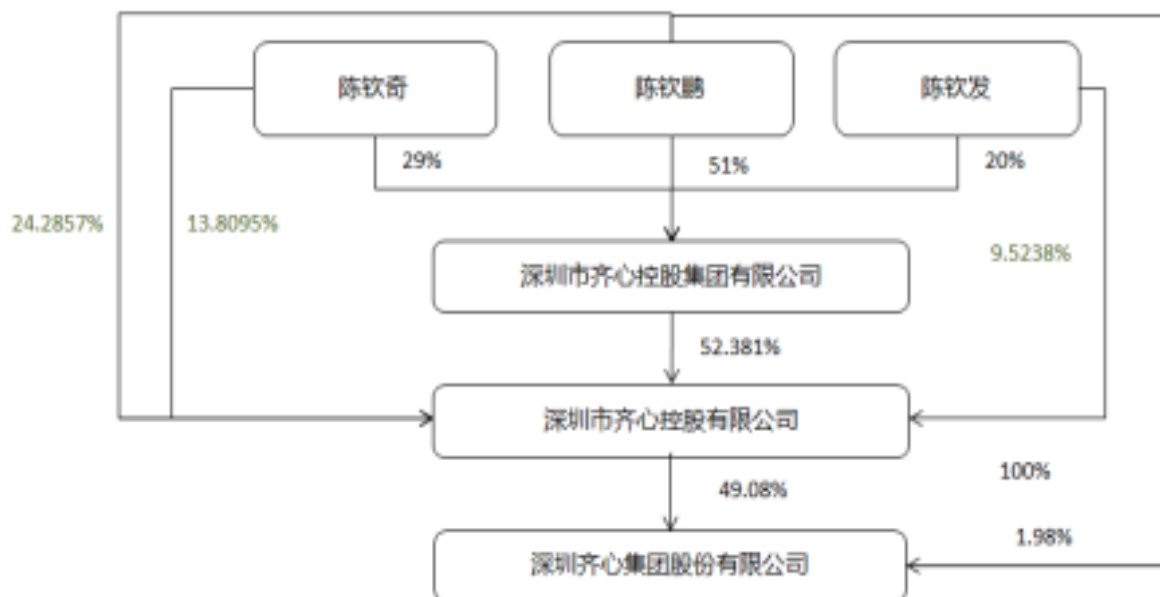
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈钦鹏	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈钦鹏先生，2000 年至今担任本公司董事长，现任深圳齐心集团股份有限公司董事长、深圳市齐心控股集团有限公司董事长、深圳市齐心控股有限公司董事长，深圳市第四、第五届政协委员、深圳市工商联副主席、深圳潮汕商会副会长、深圳潮青会副主席、中国文教体育用品协会理事。2006 年起连续几年被中国百货商业协会和中国国际名牌协会评选为“中国文具领袖人物”。2011 年，被天下潮商、全国工商联评为“2010-2011 十大杰出新潮商”。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	深圳齐心集团股份有限公司	

## 实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



公司实际控制人、公司董事长陈钦鹏先生通过深圳证券交易所交易系统以个人证券账户通过个人证券账户直接持有公司股份682,919股，通过“南华期货长赢12号资产管理计划”托管账户融资增持的方式间接持有公司股份6,764,831股，共计增持公司股份7,447,750股，占公司总股本376,143,980的1.9800%。

## 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

适用  不适用

**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**

√ 适用 □ 不适用

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
陈钦鹏	7,447,750	1.98%	7,447,750	1.98%	2014年12月17日	2015年01月10日

**其他情况说明**

关于陈钦鹏先生融资增持股份的相关情况详见2015年1月10日、1月13日登载于巨潮资讯网的公告《关于实际控制人陈钦鹏先生完成融资增持股份的公告》（公告编号：2015-002），及《关于实际控制人陈钦鹏先生完成融资增持股份的补充公告》公告编号（2015-003）。

**第七节 优先股相关情况**

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 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 总经理	现任	男	43	2013年06月 26日	2016年06月 25日	0	7,447,750	0	7,447,750
陈钦发	董事 副总经理	现任	男	38	2013年06月 26日	2016年06月 25日	0	0	0	0
陈钦武	董事	现任	男	36	2013年06月 26日	2016年06月 25日	24,000,000	0	0	24,000,000
陈钦徽	董事	现任	男	32	2013年06月 26日	2016年06月 25日	14,400,000	0	0	14,400,000
陈杰	董事	现任	男	62	2013年06月 26日	2016年06月 25日	0	0	0	0
韩雪	董事	现任	女	45	2013年06月 26日	2016年06月 25日	0	0	0	0
王惠玲	独立董事	现任	女	42	2013年06月 26日	2016年06月 25日	0	0	0	0
李建浩	独立董事	现任	男	46	2013年06月 26日	2016年06月 25日	0	0	0	0
陈燕燕	独立董事	现任	女	52	2013年06月 26日	2016年06月 25日	0	0	0	0
罗飞	监事	现任	男	49	2013年06月 26日	2016年06月 25日	0	0	0	0
罗江龙	监事	现任	男	37	2013年06月 26日	2016年06月 25日	0	0	0	0
王娥	监事	现任	女	34	2013年06月 26日	2016年06月 25日	0	0	0	0
沈焰雷	副总经理 董事会秘 书	现任	男	45	2013年06月 26日	2016年06月 25日	500,000	0	333,334	166,667
李丽	副总经理	现任	女	49	2013年06月 26日	2016年06月 25日	1,100,000	0	733,334	366,667
黄家兵	财务总监	现任	男	39	2013年06月 26日	2016年06月 25日	120,000	0	80,000	40,000
合计	--	--	--	--	--	--	40,120,000	7,447,750	1,146,668	46,421,084

## 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：43岁，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历。2000年至今担任本公司董事长，现任本公司董事长、总经理，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；

陈钦发先生：38岁，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。现任本公司副总经理、本公司董事、汕头市齐心文具制品有限公司董事、深圳市齐心控股有限公司董事、汕头市文具协会会长；

陈钦武先生：35岁，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任公司销管科主管、重庆分公司负责人，现任本公司董事、本公司基建部总监、深圳市齐心共赢办公用品有限公司法定代表人、北京齐心办公用品有限公司法定代表人、上海市齐心办公用品有限公司法定代表人、深圳市齐心供应链管理有限公司法定代表人，深圳新荣股权投资基金管理企业执行合伙人，深圳市齐心置业有限公司法定代表人及总经理和执行董事，齐心商用设备（深圳）有限公司董事；

陈钦徽先生：32岁，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。曾任齐心商用设备（深圳）有限公司采购部经理，现任本公司董事、本公司采购中心总监、齐心商用设备（深圳）有限公司法定代表人兼董事长，汕头市齐心文具制品有限公司法定代表人兼董事长、齐心（亚洲）有限公司董事、齐心（香港）有限公司董事、齐心综合科技有限公司董事。；

陈杰先生：62岁，中国国籍，无永久境外居留权，经济学博士。曾任职于国家税务总

局增值税处、国家税务总局营业税处、国家税务总局流转税司、国家税务总局农税局、国家税务总局财产和行为税司司长，现任中国上市公司协会非会员常务理事、中航投资控股股份有限公司独立董事、本公司董事；

韩雪女士：45岁，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位，高级会计师。曾任职于深圳市海光电子有限公司、深圳市友信达通讯有限公司财务经理、财务总监，现任深圳广播电影电视集团深视传媒有限公司财务经理、本公司董事；

李建浩先生：45岁，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任职于中国人民解放军廊坊陆军导弹学院政治理论教研室讲师、副教授；现任北京市天银律师事务所律师、苏州三基铸造装备股份有限公司法律顾问、北京中科华誉能源技术发展有限责任公司法律顾问、广东富农生物科技股份有限公司法律顾问、广东益德环保科技有限公司法律顾问、湖南零陵恒远发电设备有限公司法律顾问、北京奥尔斯科技股份有限公司法律顾问、北京耐威科技股份有限公司独立董事、本公司独立董事；

陈燕燕女士：52岁，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，高级政工师、经济师。曾任职于安徽省马鞍山市政府经济研究室、深圳市纺织工业公司、深圳振粤发展总公司、深圳市鹏基总公司、深圳市城建集团公司、深圳市九洲发展公司、深圳市城建梅园实业公司。现为中国物流学会特约研究员、中国人民大学深圳校友会副会长、深圳文科园林股份有限公司独立董事、深圳市沃尔核材股份有限公司独立董事、中国燃气控股有限公司独立董事、本公司独立董事；

王惠玲女士：42岁，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位，高级会计师、注册税务师。曾任职于国航内蒙古分公司、深圳市保华贸易公司、深圳市保利城房地产开发有限公司、深圳市保利文化广场有限公司财务总监，现任深圳市保利房地产开发有限公司副总会计师、本公司独立董事。

## 2、监事会成员

罗飞先生：49岁，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、深圳键桥通讯技术有限公司董事、深圳市深港产学研数码科技有限公司董事、深圳市同洲电子股份有限公司董事、佛山欧神诺陶瓷股份有限公司董事、大连天元电机有限公司董事、广东西陇化工有限公司董事、深圳市融创天下科技发展有限公司董事、深圳市北科生物科技有限公司董事、深圳华大方舟生物技术有限公司董事、深圳市深港产学研创业投资有限公司董事、成都思洛生物技术股份有限公司董事，本公司监事会主席；

罗江龙先生：37岁，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（台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；

王娥女士：34岁，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。曾任职东莞市金宝电子（中国）有限公司，本公司采购专员，现任职本公司采购副经理，本公司监事。

## 3、高级管理人员

沈焰雷先生：45岁，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，现任公司董事会秘书、副总经理；

李丽女士：49岁，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、副总经理兼财务总监，现任本公司副总经理；



黄家兵先生：39岁，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，学士学位、中级会计师。1997~2002年任职湖北枣阳化学工业总公司成本科长，2002~2009年任职TCL集团股份有限公司照明电器事业部财务经理，2009年9月加入本公司，历任营销财务科经理，财务会计科经理，2014年1月至今担任公司财务总监。

### 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
陈钦发	深圳市齐心控股有限公司	董事	2007年04月09日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

### 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
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
陈杰	中航投资控股股份有限公司	独立董事			是
韩雪	深圳广播电影电视集团深视传媒有限公司	财务经理			是
李建浩	北京市天银律师事务所	律师			是
李建浩	苏州三基铸造装备股份有限公司、北京中科华誉能源技术发展有限责任公司、广东富农生物科技股份有限公司、广东益德环保科技有限公司	法律顾问			是

	司、湖南零陵恒远发电设备有限公司、北京奥尔斯科技股份有限公司				
李建浩	北京耐威科技股份有限公司	独立董事			是
王惠玲	深圳市保利房地产开发有限公司	副总会计师			是
陈燕燕	深圳文科园林股份有限公司、深圳市沃尔核材股份有限公司、中国燃气控股有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 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、经公司第四届董事会第四十次会议及2012年年度股东大会审议通过，同意公司第五届董事会独立董事、外部非独立董事的津贴为每年人民币8万元（含税）。

3、经公司第五届董事会第一次会议审议通过，同意总经理陈钦鹏先生薪酬为83.00万元/年、副总经理陈钦发先生薪酬为 48.00万元/年，副总经理李丽女士薪酬为70.00万元/年、副总经理沈焰雷先生薪酬为40.00万元/年。

#### 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、总经理	男	43	现任	90.36	0	90.36
陈钦发	董事	男	38	现任	50	0	50
陈钦武	董事	男	36	现任	28.45	0	28.45
罗飞	监事	男	49	现任	0	0	0
罗江龙	监事	男	37	现任	12.23	0	12.23
王娥	监事	女	34	现任	14.99	0	14.99

李丽	副总经理	女	49	现任	34.89	0	34.89
沈焰雷	副总经理、董 事会秘书	男	45	现任	30.8	0	30.8
陈燕燕	独立董事	女	52	现任	8	0	8
韩雪	董事	女	45	现任	8	0	8
王惠玲	独立董事	女	42	现任	8	0	8
李建浩	独立董事	男	46	现任	8	0	8
陈杰	董事	男	62	现任	8	0	8
陈钦徽	董事	男	32	现任	25.78	0	25.78
黄家兵	财务总监	男	39	现任	31.33	0	31.33
合计	--	--	--	--	358.83	0	358.83

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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄家兵	财务总监	任免	2014年01月14日	任免
李 丽	财务总监	解聘	2014年01月14日	辞职

#### 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）

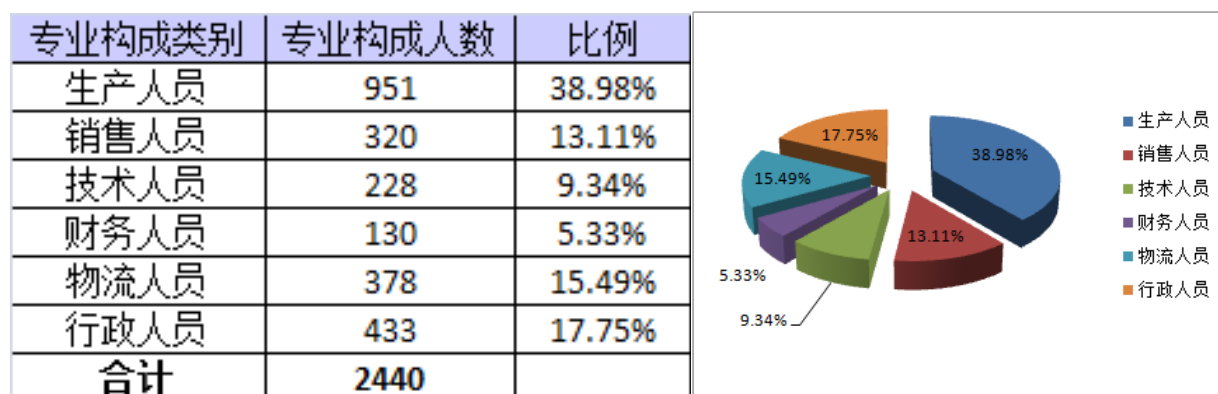
报告期公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

#### 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司及控股子公司登记在册人员共计2,440人。员工的主要构成如下：

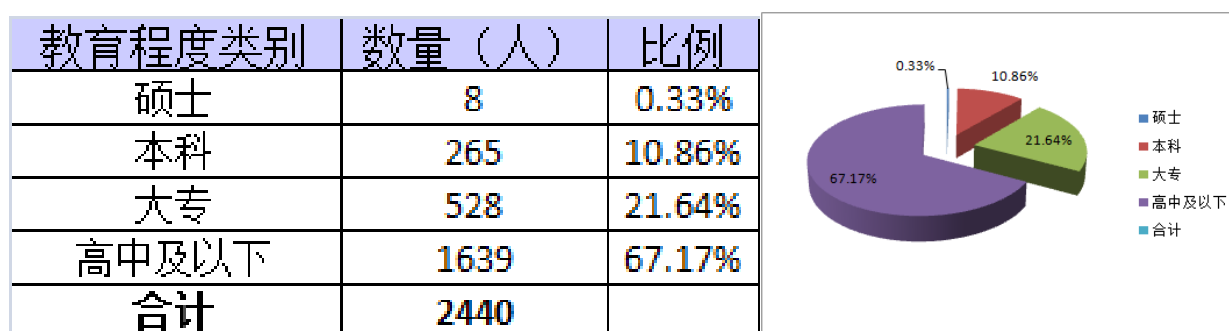
##### （一）员工专业结构

截至2014年12月31日，公司及控股子公司的员工专业结构如下：



## （二）员工受教育程度

截至2014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：



## （三）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。

（四）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。

（五）报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证法》、《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》以及中国证监会颁布的有关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规、中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件，不存在尚未解决的治理问题。

#### 1、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。报告期内召开的四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。

#### 2、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，

#### 3、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。

#### 4、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。

#### 5、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。

#### 6、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、健康地发展。

#### 7、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

1、公司治理专项活动开展情况公司拥有较为健全的法人治理结构和相关管理制度，主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》等，使公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层等各方参与者的责任与权利、义务以制度形式加以明确，并得到切实执行。报告期内，公司继续深入推进公司治理活动，积极组织董事、监事和高级管理人员参加深圳证券交易所、中国证监会深圳监管局举办的各项培训，进一步提高了相关人员对规范性文件的理解和认识，以便更好地履行工作职责。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

2、公司内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况公司《内幕信息知情人管理制度》于 2011 年 11 月 25 日经公司第四届董事会第 22 次会议审议通过。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，做好接访人员安排，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。

## 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
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 20 日	1、审议《2013 年度董事会工作报告》；2、审议《2013 年度监事会工作报告》；3、审议《2013 年度财务决算报告》；4、审议《2013 年度利润分配预案》；5、审议《公司 2013 年年度报告及摘要》；6、审议《董事会关于募集资金 2013 年度存放与使用情况的专项报告》；7、审议《关于续聘 2014 年度会计师事务所的议案》；	议案 1、2、3、5、6、7 的表决结果：参与表决的有表决权的股份总数为 211,844,226 票。同意票为 211,834,726 票，占出席会议股东及股东代表所持表决权股份总数的 99.9955%；反对票为 4,800 票，占 0.0023%；弃权票 4,700 票（其中，因未投票默认弃权 4,700 股），占 0.0022%。表决结果通过。议案 4 的表决结果：参与表决的有表决权的股份总数为 211,844,226 票。同意票为 211,834,726 票，占出席会议股东及股东代表所持表决权股份总数的 99.9955%；反对票为 9,500 票，占 0.0045%；弃权票 0 票，占 0.0000%。表决结果通过。	2014 年 05 月 21 日	公告名称《2013 年年度股东大会决议公告》，公告编号 2014-021，刊登于 2014 年 5 月 21 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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 06 日	1、审议《关于向花旗银行(中国)有限公司深圳分行申请 6500 万人民币或等值外币以及 150 万美元授信额度并为子公司提供担保的议案》；2、以特别决议方式，审议《关于减少公司注册资本及修改公司章程的议案》。	所有议案表决情况：参与表决的有表决权的股份总数为 222,999,998 股，同意 222,999,998 股，占出席股东会有表决权股份总数的 100%，反对 0 股，占出席股东会有表决权股份总数的 0%，弃权 0 股，占出席股东会有表决权股份总数的 0%，	2014 年 01 月 07 日	公告名称《2014 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2014-001，刊登于 2014 年 1 月 7 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn



			表决结果通过。		
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 14 日	1、审议《关于向汇丰银行(中国)有限公司深圳分行申请 250 万美元财资产品授信额度及增加非承诺性组合循环授信额度并为子公司提供担保的议案》；2、审议《关于为境外全资子公司提供担保额度的议案》；3、审议《关于向花旗银行(中国)有限公司深圳分行申请陆仟伍佰万元人民币或等值外币以及壹佰伍拾万美元授信额度并为子公司提供交叉担保的议案》；4、审议《关于向中国银行股份有限公司深圳高新区支行申请伍亿元人民币综合授信额度及为子公司共同使用额度提供担保的议案》；5、审议《关于向中国工商银行深圳福园支行申请陆亿陆仟万元人民币综合授信额度及为子公司提供担保的议案》；6、审议《关于组建企业集团及变更公司名称的议案》；7、审议《关于修改公司章程的议案》，本议案需以特别决议方式通过。	所有议案表决情况：参与表决的有表决权的股份总数为 239,296,180 票。同意票为 239,182,665 票，占出席会议股东及股东代表所持表决权股份总数的 99.9526%；反对票为 113,515 票，占 0.0474%；弃权票 0 票（其中，因未投票默认弃权 0 股），占 0.0000%。表决结果通过。	2014 年 08 月 15 日	公告名称《2014 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2014-037，刊登于 2014 年 8 月 15 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 17 日	1、审议《关于减少公司注册资本及修改公司章程的议案》，本议案需以特别决议方式通过。	表决结果：参与表决的有表决权的股份总数为 238,978,068 票。同意票为 238,972,668 票，占出席会议股东及股东代表所持表决权股份总数的 99.9977%；反对票为 5,400 票，占 0.0023%；弃权 0 股（其中，因未投票默认弃权 0 股），占出席会议所有股东所持股份的 0.0000%。表决结果通过。	2014 年 11 月 18 日	公告名称《2014 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号 2014-064，刊登于 2014 年 11 月 18 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 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
陈燕燕	8	1	7	0	0	否
王惠玲	8	1	7	0	0	否
李建浩	8	1	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

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

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、关联交易、对外担保、聘任高级管理人员等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

#### 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。2014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

2014年董事会审计委员会共计召开了9次会议：

1、2014年1月12日，召开了第五届董事会审计委员会2014年第1次季度工作会议，审议通过了《深圳市齐心文具股份有限公司2013年四季度审计委员会工作报告》；

2、2014年1月15日，召开了第五届董事会审计委员会2014年第1次专门会议，审议通过了《深圳市齐心文具股份有限公司2013年度审计工作总结报告》；

3、2014年2月27日，召开了第五届董事会审计委员会2014年第2次专门会议，审议通过了《关于深圳市齐心文具股份有限公司2013年度业绩快报的内部审计报告》；

4、2014年4月11日，召开了第五届董事会审计委员会2014年第2次季度工作会议，审议通过了《深圳市齐心文具股份有限公司2014年一季度审计委员会工作报告》

5、2014年4月23日，召开了第五届董事会审计委员会2014年第3次专门会议，审议通过

了《2013年度财务决算报告》、《关于公司募集资金2013年度存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘瑞华会计师事务所的审核意见》；

6、2014年5月15日，召开了第五届董事会审计委员会2014年第4次专门会议，审议通过了《关于聘任公司审计机构负责人的议案》；

7、2014年7月11日，召开了第五届董事会审计委员会2014年第3次季度工作会议，审议通过了《深圳市齐心文具股份有限公司2014年二季度审计委员会工作报告》；

8、2014年10月13日，召开了第五届董事会审计委员会2014年第4次季度工作会议，审议通过了《深圳齐心集团股份有限公司2014年三季度审计委员会工作报告》；

9、2014年12月24日，召开了第五届董事会审计委员会第5次专门会议，审议通过了《深圳齐心集团股份有限公司2015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，公司未发生需要提名委员会审议的事项。

#### （三）董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开1次会议。

2014年9月19日，召开董事会薪酬与考核委员会2014年第一次会议，审议通过了《关于回购注销第二期未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。

#### （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（具体项目另行申报）、企业管理咨询、商业信息咨询、国内商业（不含商业项目）、经营进出口业务。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

√ 适用 □ 不适用

公司不存在因部分改制、收购兼并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

公司建立了完善的人力资源管理体系，包括招聘、培训、薪酬福利体系、绩效评估体系等。公司高级管理人员的收入与业绩直接挂钩。在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的报酬，依据公司绩效考核管理办法予以确定。薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案，并报公司董事会薪酬与考核委员会审议。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了工作职责。公司各项考评及激励机制执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，特别是与财务报告相关的内部控制制度，对关联交易、对外担保、风险投资等方面制定专门制度进行防范控制，并及时根据最新的法律、法规不断完善、不断健全内部控制体系，强化对内控制度的检查，有效防控了经营决策及管理风险，确保了公司的稳健经营。公司内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照《企业内部控制基本规范》的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目的是通过建立和不断完善内部控制体系，合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，最终促进企业发展战略的实现。由于内部控制固有



的局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 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、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	2015 年 4 月 24 日巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《2014 年度内部控制自我评价报告》。

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

## 内部控制鉴证报告中的审议意见段

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 24 日
----------------	------------------

内部控制鉴证报告全文披露索引	2015 年 4 月 24 日巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《2014 年度内部控制鉴证报告》。
----------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 23 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015]48140035 号
注册会计师姓名	张翎、李敏民



通讯地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

Postal Address: 4th Floor of Tower 2, No.16 Xisihuanzhong Road, Haidian District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100039

电话 (Tel): +86(10)88219191

传真 (Fax): +86(10)88210558

## 审计报告

瑞华审字[2015]48140035 号

深圳齐心集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳齐心集团股份有限公司（以下简称“齐心集团公司”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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集团公司管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳齐心集团股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一五年四月二十三日

---

张 翎

中国注册会计师

---

李敏民

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	注释	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	426,501,804.77	405,608,845.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	六、2	1,336,596.49	9,758,214.20
应收账款	六、3	374,689,026.89	324,684,085.53
预付款项	六、4	82,698,597.34	49,042,574.43
应收利息	六、5	605,799.93	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、6	7,675,948.61	11,478,302.54
应收补贴款	六、7	1,379,232.75	3,644,584.80
存货	六、8	179,398,588.58	231,532,813.78
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、9	90,200,053.79	4,268,619.00
<b>流动资产合计</b>		<b>1,164,485,649.15</b>	<b>1,040,018,039.33</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	六、10	2,999,793.86	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、11	622,731,318.88	517,563,868.82
在建工程	六、12	11,540,017.18	134,348,887.87
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	六、13	84,159,379.09	71,658,633.18

开发支出		-	-
商誉	六、14	6,617,306.68	6,617,306.68
长期待摊费用	六、15	26,675,989.94	4,442,143.30
递延所得税资产	六、16	3,679,852.86	2,401,300.24
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>758,403,658.49</b>	<b>737,032,140.09</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,922,889,307.64</b>	<b>1,777,050,179.42</b>

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：肖建伟

## 合并资产负债表（续）

2014 年 12 月 31 日

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	注释	年末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、17	136,261,000.00	116,027,069.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	六、18	416,125,205.56	237,569,664.99
应付账款	六、19	179,251,910.42	237,167,466.58
预收款项	六、20	5,600,598.44	20,574,088.59
应付职工薪酬	六、21	9,626,327.66	12,117,596.75
应交税费	六、22	22,965,002.20	10,051,303.30
应付利息	六、23	131,080.25	388,404.48
应付股利		-	-
其他应付款	六、24	21,630,724.28	10,220,162.36
划分为持有待售的负债		-	-
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>791,591,848.81</b>	<b>644,115,756.15</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		-	-
递延收益		-	-
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>791,591,848.81</b>	<b>644,115,756.15</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	六、25	376,143,980.00	383,849,998.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、26	380,006,227.95	397,113,629.75
减：库存股	六、27	-	1,656,000.00
其他综合收益		-	-
盈余公积	六、28	41,249,439.75	39,095,108.03
未分配利润	六、29	332,378,400.14	313,045,954.22
归属于母公司股东权益合计		1,129,778,047.84	1,131,448,690.00
少数股东权益		1,519,410.99	1,485,733.27
<b>股东权益合计</b>		<b>1,131,297,458.83</b>	<b>1,132,934,423.27</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,922,889,307.64</b>	<b>1,777,050,179.42</b>

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：肖建伟

## 合并利润表

2014 年度

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	注释	本年发生额	上年发生额
<b>一、营业总收入</b>	六、30	<b>1,632,753,411.94</b>	<b>1,677,618,826.50</b>
其中：营业收入	六、30	1,632,753,411.94	1,677,618,826.50
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,606,472,805.90</b>	<b>1,648,790,089.17</b>
其中：营业成本	六、30	1,336,685,233.45	1,385,997,147.58
营业税金及附加	六、31	6,687,121.84	5,581,802.78
销售费用	六、32	161,260,819.93	159,398,756.59
管理费用	六、33	88,598,577.19	87,018,882.67
财务费用	六、34	9,348,056.54	9,125,237.89
资产减值损失	六、35	3,892,996.95	1,668,261.66
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）	六、36	913,497.38	59,671.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-206.14	-
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>27,194,103.42</b>	<b>28,888,408.57</b>
加：营业外收入	六、37	5,138,553.61	5,357,053.17
其中：非流动资产处置利得		277,976.36	120,038.93
减：营业外支出	六、38	1,391,859.39	1,169,503.68
其中：非流动资产处置损失		848,858.22	638,720.74
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>30,940,797.64</b>	<b>33,075,958.06</b>
减：所得税费用	六、39	1,833,755.87	5,210,880.13
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>29,107,041.77</b>	<b>27,865,077.93</b>
归属于母公司股东的净利润		29,073,364.05	27,605,378.34
少数股东损益		33,677.72	259,699.59
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>29,107,041.77</b>	<b>27,865,077.93</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		29,073,364.05	27,605,378.34



归属于少数股东的综合收益总额		33,677.72	259,699.59
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.08	0.07
（二）稀释每股收益		0.08	0.07

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：肖建伟

## 合并现金流量表

2014 年度

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	注释	本年发生额	上年发生额
<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		1,785,946,560.76	1,891,035,955.94
收到的税费返还		16,681,187.79	9,929,840.07
收到其他与经营活动有关的现金	六、40 (1)	7,957,157.70	11,427,391.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,810,584,906.25</b>	<b>1,912,393,187.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,452,058,259.10	1,650,671,752.79
支付给职工以及为职工支付的现金		153,216,931.54	163,307,323.52
支付的各项税费		40,813,090.77	51,620,754.11
支付其他与经营活动有关的现金	六、40 (2)	87,717,444.31	100,016,886.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,733,805,725.72</b>	<b>1,965,616,717.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>76,779,180.53</b>	<b>-53,223,530.08</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		497,200,000.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		913,703.52	59,671.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		730,844.60	770,270.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>498,844,548.12</b>	<b>15,829,941.24</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,951,947.48	77,210,854.57
投资支付的现金		584,200,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>639,151,947.48</b>	<b>92,210,854.57</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-140,307,399.36</b>	<b>-76,380,913.33</b>

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		257,223,562.50	132,481,269.93
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>257,223,562.50</b>	<b>132,481,269.93</b>
偿还债务支付的现金		135,440,804.25	88,073,653.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,546,547.97	10,061,170.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、40 (3)	94,758,433.42	4,420,750.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>243,745,785.64</b>	<b>102,555,573.67</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>13,477,776.86</b>	<b>29,925,696.26</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-604,279.11</b>	<b>-4,943,029.65</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-50,654,721.08</b>	<b>-104,621,776.80</b>
加：期初现金及现金等价物余额		405,608,845.05	510,230,621.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>354,954,123.97</b>	<b>405,608,845.05</b>

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：肖建伟

## 合并所有者权益变动表

2014 年度

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本年发生额										
	归属于母公司股东的股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
优先股		永续债	其他								
一、上年年末余额	383,849,998.00	-	-	-	397,113,629.75	1,656,000.00	-	39,095,108.03	313,045,954.22	1,485,733.27	1,132,934,423.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	383,849,998.00	-	-	-	397,113,629.75	1,656,000.00	-	39,095,108.03	313,045,954.22	1,485,733.27	1,132,934,423.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-7,706,018.00	-	-	-	-17,107,401.80	-1,656,000.00	-	2,154,331.72	19,332,445.92	33,677.72	-1,636,964.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	29,073,364.05	33,677.72	29,107,041.77
（二）股东投入和减少资本	-7,706,018.00	-	-	-	-17,107,401.80	-1,656,000.00	-	-	-	-	-23,157,419.80
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-7,706,018.00	-	-	-	-17,107,401.80	-1,656,000.00	-	-	-	-	-23,157,419.80
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	2,154,331.72	-9,740,918.13	-	-7,586,586.41
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,154,331.72	-2,154,331.72	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	本年发生额										
	归属于母公司股东的股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
优先股		永续债	其他								
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,586,586.41	-	-7,586,586.41
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(四) 股东权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 其他</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>376,143,980.00</b>	-	-	-	<b>380,006,227.95</b>	-	-	<b>41,249,439.75</b>	<b>332,378,400.14</b>	<b>1,519,410.99</b>	<b>1,131,297,458.83</b>

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：肖建伟

## 合并所有者权益变动表（续）

2014 年度

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	上年发生额										
	归属于母公司股东的股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
优先股		永续债	其他								
一、上年年末余额	383,849,998.00	-	-	-	403,664,160.80	-	-3,150,791.40	37,743,689.63	297,619,785.62	1,226,033.68	1,120,952,876.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	383,849,998.00	-	-	-	403,664,160.80	-	-3,150,791.40	37,743,689.63	297,619,785.62	1,226,033.68	1,120,952,876.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-6,550,531.05	1,656,000.00	3,150,791.40	1,351,418.40	15,426,168.60	259,699.59	11,981,546.94
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	27,605,378.34	259,699.59	27,865,077.93
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-6,550,531.05	1,656,000.00	-	-	-	-	-8,206,531.05
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-6,550,531.05	1,656,000.00	-	-	-	-	-8,206,531.05
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	1,351,418.40	-9,028,418.34	-	-7,676,999.94
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,351,418.40	-1,351,418.40	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	上年发生额										
	归属于母公司股东的股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他							
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,676,999.94	-	-7,676,999.94
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(四) 股东权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	<b>3,150,791.40</b>	-	<b>-3,150,791.40</b>	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	3,150,791.40	-	-3,150,791.40	-	-
<b>(五) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 其他</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>383,849,998.00</b>	-	-	-	<b>397,113,629.75</b>	<b>1,656,000.00</b>	-	<b>39,095,108.03</b>	<b>313,045,954.22</b>	<b>1,485,733.27</b>	<b>1,132,934,423.27</b>

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：肖建伟

# 资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	注释	年末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		334,187,093.23	318,183,864.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		770,000.00	2,401,000.00
应收账款	十五、1	366,898,528.45	341,885,424.45
预付款项		113,833,926.44	48,982,512.74
应收利息		605,799.93	-
应收股利		-	-
其他应收款	十五、2	30,267,587.81	8,428,597.99
应收补贴款		-	2,156,613.57
存货		152,053,128.29	194,015,831.86
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		85,874,636.40	1,724,267.59
<b>流动资产合计</b>		<b>1,084,490,700.55</b>	<b>917,778,113.08</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	十五、3	180,950,193.86	157,950,400.00
投资性房地产		-	-
固定资产		572,466,307.69	469,827,293.56
在建工程		9,710,423.72	131,933,349.44
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		48,074,478.06	36,766,727.33

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		21,779,407.83	
递延所得税资产		2,207,216.62	2,149,718.22
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>835,188,027.78</b>	<b>798,627,488.55</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,919,678,728.33</b>	<b>1,716,405,601.63</b>

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：肖建伟

## 资产负债表（续）

2014 年 12 月 31 日

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	注释	年末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		321,680,806.59	206,273,974.01
应付账款		281,022,321.14	280,462,360.81
预收款项		198,923,679.91	136,940,228.97
应付职工薪酬		7,749,868.35	9,463,635.78
应交税费		13,903,350.98	6,479,133.87
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		17,811,163.79	8,998,041.60
划分为持有待售的负债		-	-
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>861,091,190.76</b>	<b>648,617,375.04</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		-	-
递延收益		-	-
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>861,091,190.76</b>	<b>648,617,375.04</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		376,143,980.00	383,849,998.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		379,355,223.00	396,462,624.78
减：库存股		-	1,656,000.00
其他综合收益		-	-
盈余公积		41,249,439.75	39,095,108.03
未分配利润		261,838,894.82	250,036,495.78
<b>股东权益合计</b>		<b>1,058,587,537.57</b>	<b>1,067,788,226.59</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,919,678,728.33</b>	<b>1,716,405,601.63</b>

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：肖建伟

## 利润表

2014 年度

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	注释	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十五、4	1,289,793,443.62	1,201,727,641.24
减：营业成本	十五、4	1,091,436,200.14	1,001,920,466.18
营业税金及附加		4,862,441.82	3,628,325.99

销售费用		117,757,752.38	128,398,907.72
管理费用		68,981,876.56	54,171,602.31
财务费用		4,442,298.55	1,229,132.50
资产减值损失		2,606,934.91	-1,507,776.17
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）	十五、5	19,675,027.48	59,671.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-206.14	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>19,380,966.74</b>	<b>13,946,653.95</b>
加：营业外收入		2,687,324.09	2,649,512.89
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		813,371.66	956,348.36
其中：非流动资产处置损失		759,369.49	511,590.44
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>21,254,919.17</b>	<b>15,639,818.48</b>
减：所得税费用		-288,398.00	2,125,634.52
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>21,543,317.17</b>	<b>13,514,183.96</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>六、综合收益总额</b>		<b>21,543,317.17</b>	<b>13,514,183.96</b>

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：肖建伟

## 现金流量表

2014 年度

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	注释	本年发生额	上年发生额
<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		1,488,777,417.18	1,336,105,203.04
收到的税费返还			

		8,271,358.93	3,679,945.68
收到其他与经营活动有关的现金		4,768,390.10	8,786,285.38
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,501,817,166.21</b>	<b>1,348,571,434.10</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,129,382,313.32	1,076,887,376.39
支付给职工以及为职工支付的现金		115,083,956.64	103,232,259.42
支付的各项税费		26,837,553.24	37,547,117.71
支付其他与经营活动有关的现金		60,321,465.88	54,444,294.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,331,625,289.08</b>	<b>1,272,111,048.07</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>170,191,877.13</b>	<b>76,460,386.03</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		497,200,000.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		19,675,233.62	59,671.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		399,311.60	290,110.00
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>517,274,545.22</b>	<b>15,349,781.24</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,703,635.96	75,125,465.26
投资支付的现金		604,000,000.00	45,000,000.00
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>657,703,635.96</b>	<b>120,125,465.26</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-140,429,090.74</b>	<b>-104,775,684.02</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		20,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>20,000,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,134,467.41	9,389,647.86
支付其他与筹资活动有关的现金		94,758,433.42	4,420,750.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>104,892,900.83</b>	<b>83,810,397.86</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			

		<b>-84,892,900.83</b>	<b>-83,810,397.86</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<b>-414,338.01</b>	<b>-2,820,685.73</b>
五、现金及现金等价物净增加额		<b>-55,544,452.45</b>	<b>-114,946,381.58</b>
加：期初现金及现金等价物余额		318,183,864.88	433,130,246.46
六、期末现金及现金等价物余额		<b>262,639,412.43</b>	<b>318,183,864.88</b>

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：肖建伟

## 所有者权益变动表

2014 年度

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本年发生额									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优 先股	永 续债	其他						
一、上年年末余额	383,849,998.00	-	-	-	396,462,624.78	1,656,000.00	-	39,095,108.03	250,036,495.78	1,067,788,226.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	383,849,998.00	-	-	-	396,462,624.78	1,656,000.00	-	39,095,108.03	250,036,495.78	1,067,788,226.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-7,706,018.00	-	-	-	-17,107,401.78	-1,656,000.00	-	2,154,331.72	11,802,399.04	-9,200,689.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	21,543,317.17	21,543,317.17
（二）股东投入和减少资本	-7,706,018.00	-	-	-	-17,107,401.78	-1,656,000.00	-	-	-	-23,157,419.78
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-7,706,018.00	-	-	-	-17,107,401.78	-1,656,000.00	-	-	-	-23,157,419.78
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	2,154,331.72	-9,740,918.13	-7,586,586.41
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,154,331.72	-2,154,331.72	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,586,586.41	-7,586,586.41
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

<b>(四) 股东权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 其他</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>376,143,980.00</b>	-	-	-	<b>379,355,223.00</b>	-	-	<b>41,249,439.75</b>	<b>261,838,894.82</b>	<b>1,058,587,537.57</b>

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：肖建伟

## 所有者权益变动表（续）

2013 年度

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本年发生额									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优 先股	永 续债	其他						
一、上年年末余额	383,849,998.00	-	-	-	403,013,155.83	-	-	37,743,689.63	245,550,730.16	1,070,157,573.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	383,849,998.00	-	-	-	403,013,155.83	-	-	37,743,689.63	245,550,730.16	1,070,157,573.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-6,550,531.05	1,656,000.00	-	1,351,418.40	4,485,765.62	-2,369,347.03
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	13,514,183.96	13,514,183.96
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-6,550,531.05	1,656,000.00	-	-	-	-8,206,531.05
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-6,550,531.05	1,656,000.00	-	-	-	-8,206,531.05
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	1,351,418.40	-9,028,418.34	-7,676,999.94

1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,351,418.40	-1,351,418.40	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,676,999.94	-7,676,999.94
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(四) 股东权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 其他</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>383,849,998.00</b>	-	-	-	<b>396,462,624.78</b>	<b>1,656,000.00</b>	-	<b>39,095,108.03</b>	<b>250,036,495.78</b>	<b>1,067,788,226.59</b>

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：肖建伟



## 深圳齐心集团股份有限公司

### 2014 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司历史沿革

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

公司注册地址: 广东省深圳市福田区福虹路世贸广场 A 幢 17 楼 05-06 号;

公司总部地址: 广东省深圳市坪山新区锦绣中路 18 号齐心科技园;

企业法定代表人: 陈钦鹏;

公司注册资本: 376,143,980 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 383,849,998.00 股，变更后注册资本 383,849,998.00 元。

根据公司 2013 年 11 月 29 日第五届董事会第五次会议审议通过的《关于回购注销第一期末未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》；同意将因离职已不符合激励条件的原 22 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 1,616,000.00 股按照 3.925 元/股的价格全部进行回购注销；同意将因离职已不符合激励条件的原 1 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 40,000.00 股按照 3.17 元/股的价格全部进行回购注销；同意将 99 名激励对象第一期末未达到解锁条件的首次授予的限制性股票 2,491,342 股按照 3.925 元/股的价格全部进行回购注销；同意将 16 名激励对象第一期末未达到解锁条件的已授予的预留限制性股票 373,334 股按照 3.17 元/股的价格全部进行回购注销；本次回购注销的股本总计人民币 4,520,676.00 元。变更后的注册资本人民币 379,329,322.00 元，股本人民币 379,329,322.00 元。

2014 年 9 月 29 日，经公司第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第七次会议审议通过了《关于回购注销第二期末未达到解锁条件及部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意将 88 名激励对象第二期末未达到解锁条件的首次授予的限制性股票 2,204,008 股按照 3.925 元/股的价格全部进行回购注销；同意将 14 名激励对象第二期末未达到解锁条件的已授予的预留限制性股票 340,001 股按照 3.17 元/股的价格进行

回购注销；同意将因离职已不符合激励条件的原 11 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 574,666 股按照 3.925 元/股的价格全部进行回购注销；同意将因离职已不符合激励条件的原 2 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 66,667 股按照 3.17 元/股的价额全部进行回购注销。本次回购注销的股本总计人民币 3,185,342.00 元。变更后的注册资本人民币 376,143,980.00 元，股本人民币 376,143,980.00 元。

## 2、公司经营范围

公司所属行业为：文教、工美、体育和娱乐用品制造业。

公司经营范围为：（一）文具及办公用品、办公设备的研发、生产和销售（生产场所及执照另行申办）；（二）文教及办公用品、办公设备、纸制品、文化用品、计算机硬件软件及耗材、通讯设备、五金交电、电子产品、金融设备、安防设备、会议设备、办公家具、日用百货、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 49.08% 股份。公司的实际控制人是陈钦鹏。

## 4、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2015 年 4 月 23 日决议批准报出。

## 5、合并范围

本公司 2014 年度纳入合并范围的子公司共 12 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

本公司本年度合并范围与上年度相比增加 1 户：深圳市齐心供应链管理有限公司，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事文教、工美、体育和娱乐用品的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认交易和事项制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

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

## 2、营业周期

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

## 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为

合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处

置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东

分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公



司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报

表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的

相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付

或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本

与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入

初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具



衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同，本公司在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

#### ① 可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积（股份转换权）”。

公司发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，认股权持有人到期没有行权的，在到期时将原计入“资本公积——其他资本公积”的部分转入“资本公积——股本溢价”。

公司发行的同时含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，不通过以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量本身权益工具的方式结算的转换选择权确认为一项转换选择权衍生工具。于可转换债券发行时，负债和转换选择权衍生工具均按公允价值进行初始确认。

初始确认后，可转换债券的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量。转换选择权衍生工具按公允价值计量，且公允价值变动计入损益。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债和转换选择权衍生工具成分之间按照发行收入的分配比例进行分摊。与转换选择权衍生工具相关的交易费用计入损益与负债部分相关的交易费用计入负债部分的账面价值，并按实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	余额百分比法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
2-3 年	30	30
3-5 年	80	50
5 年以上	100	50

#### b. 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的计提方法

组合名称	其他应收计提比例 (%)
组合 1: 其他组合中: 各类押金	5
组合 2: 其他组合: 员工备用金、供货保证金	3

C. 合并报表范围内公司之间不计提坏账准备。

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

#### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料（包括辅助材料）、在产品、

半成品、产成品、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、划分为持有待售资产

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

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

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

### 13、长期股权投资

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

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

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制

方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投

资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。



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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### **14、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权

一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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

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

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

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限	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%

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
其他设备	5 年	10%	18%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

### (5) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 16、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 17、借款费用

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

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

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

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

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

## 18、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 19、长期待摊费用

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

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产

及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 22、预计负债

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

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

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

### （1）亏损合同

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

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。



## 23、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

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

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

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的

权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 24、收入

### (1) 商品销售收入

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

## （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

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

## （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行

复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

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

## **26、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，

其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际

发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 28、重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，上述会计政策变更事项未对本公司报告期内财务报表产生实质性影响，本公司不存在因上述会计政策变更产生的重大调整事项。

#### (2) 本报告期未发生会计估计变更。

### 29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管

理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

#### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。



### (5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### (6) 所得税

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

### (7) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

税种	具体税率情况
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%、16.5%计缴。

## 2、税收优惠及批文

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

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

## 3、其他说明

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

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2014 年 1 月 1 日，年末指 2014 年 12 月 31 日。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	202,580.61	220,411.43
银行存款	353,896,502.33	405,388,433.62

项目	年末余额	年初余额
其他货币资金	72,402,721.83	-
合计	426,501,804.77	405,608,845.05
其中：存放在境外的款项总额	48,982,023.17	9,175,362.40

注：期末公司存放于工商银行深圳福虹支行的 11,692,708.09 美元作为银行承兑汇票的保证金进行了质押。此外，公司不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,336,596.49	9,758,214.20
合计	1,336,596.49	9,758,214.20

(2) 截止 2014 年 12 月 31 日，公司没有贴现和质押的应收票据。

(3) 截止 2014 年 12 月 31 日，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,651,193.24	-
合计	9,651,193.24	-

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	71,040,026.50	18.37	1,420,800.53	2.00	69,619,225.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	315,588,236.45	81.63	10,518,435.53	3.33	305,069,800.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	386,628,262.95	100.00	11,939,236.06	3.09	374,689,026.89

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	70,184,494.61	20.95	746,917.58	1.06	69,437,577.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	264,866,392.45	79.05	9,619,883.95	3.63	255,246,508.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	335,050,887.06	100.00	10,366,801.53	3.09	324,684,085.53

## ①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
汇总应收国家电网系统的货款	71,040,026.50	1,420,800.53	2.00%	本公司销售给国家电网系统的货款,根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
合计	71,040,026.50	1,420,800.53	2.00%	

## ②组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	307,313,049.26	9,354,274.73	3.04
其中: 6 个月以内	302,332,493.62	9,105,246.95	3.01

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
7-12 个月	4,980,555.64	249,027.78	5.00
1 至 2 年	6,591,976.73	659,197.67	10.00
2 至 3 年	1,683,210.46	504,963.13	30.00
合计	315,588,236.45	10,518,435.53	3.33

③本年无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 3,603,410.96 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,030,976.43

其中：重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
客户 1	货款	657,298.84	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
客户 2	货款	467,941.01	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
客户 3	货款	337,244.46	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
客户 4	货款	225,747.19	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
其他客户小计	货款	342,744.93	无法收回	经业务部门确认，逐级审批	否
合计		2,030,976.43			

(4) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	378,353,075.76	97.86	318,884,887.24	95.18
其中：0-6 月	373,372,520.12	96.57	303,509,353.32	90.59
6-12 月	4,980,555.64	1.29	15,375,533.92	4.59
1 至 2 年	6,591,976.73	1.70	15,542,348.54	4.64
2 至 3 年	1,683,210.46	0.44	397,904.09	0.12
3 至 5 年	-	-	225,747.19	0.06
合计	386,628,262.95	100.00	335,050,887.06	100.00

## (5) 截止 2014 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	28,701,273.72	0-6 月	861,038.21	7.42
第二名	非关联方	12,957,028.51	0-6 月	388,710.86	3.35
第三名	非关联方	7,305,650.00	0-6 月	219,169.50	1.89
第四名	非关联方	5,272,839.50	0-6 月	158,185.19	1.36
第五名	非关联方	5,152,537.05	0-6 月	154,576.11	1.33
合计		59,389,328.78		1,781,679.87	15.35

(6) 截止 2014 年 12 月 31 日，应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款。

(7) 截止 2014 年 12 月 31 日，应收账款中无应收关联方账款情况。

(8) 截止 2014 年 12 月 31 日，应收账款中无应收账款质押情况。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	81,618,004.64	98.69	46,918,879.28	95.67
1 至 2 年	930,595.91	1.13	2,123,695.15	4.33
2 至 3 年	149,996.79	0.18	-	-
合计	82,698,597.34	100.00	49,042,574.43	100.00

注：账龄超过 1 年的预付款项主要是预付的供应商模具设备款：由于部分模具产品开发周期比较长，产品上市过程中又需要不断的设计修改，导致与供应商结算帐期较长；外购的部分模具设备款，年末设备还未完工验收，因此未与供应商结算。

#### (2) 截止 2014 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	21,106,593.00	一年以内	交易未完成
第二名	非关联方	20,828,324.00	一年以内	交易未完成
第三名	非关联方	12,081,269.71	一年以内	交易未完成
第四名	非关联方	6,481,481.05	一年以内	交易未完成
第五名	非关联方	1,844,666.12	一年以内	交易未完成
合计		62,342,333.88		

(3) 截止 2014 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单位情况。

## 5、应收利息

#### (1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款	605,799.93	-
合计	605,799.93	-

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,141,182.06	100.00	465,233.45	5.71	7,675,948.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	8,141,182.06	100.00	465,233.45	5.71	7,675,948.61

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,006,583.28	100.00	528,280.74	4.40	11,478,302.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	12,006,583.28	100.00	528,280.74	4.40	11,478,302.54

①年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,371,551.76	68,577.59	5.00
1 至 2 年	1,474,707.34	147,470.72	10.00
2 至 3 年	229,293.25	68,787.98	30.00



账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	105.60	52.80	50.00
合计	3,075,657.95	284,889.09	9.26

## ③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
各类押金	1,418,931.44	70,946.57	5.00
员工备用金、供货保证金	3,646,592.67	109,397.79	3.00
合计	5,065,524.11	180,344.36	3.56

## ④年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-30,968.67 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

## (3) 本年无实际核销的大额其他应收款情况。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
员工备用金、供货保证金	3,646,592.67	6,056,036.57
各类押金	1,418,931.44	1,690,657.71
员工借款	920,000.00	1,277,966.70
代付社保、公积金	621,711.66	851,977.80
其他	1,533,946.29	2,129,944.50
合计	8,141,182.06	12,006,583.28

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
------	------	------	----	----------------------	----------

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	借款	600,000.00	1 年以内	7.37%	30,000.00
第二名	借款	422,210.61	1 年以内	5.19%	21,110.53
第三名	POS 机存款	303,774.74	1 年以内	3.73%	15,188.74
第四名	押金	206,082.00	1 年以内	2.53%	10,304.10
第五名	借款	200,000.00	1 年以内	2.46%	10,000.00
合计	—	1,732,067.35	—	21.28%	86,603.37

(6) 截止 2014 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单位款项情况。

(7) 截止 2014 年 12 月 31 日, 其他应收款中无关联方往来款项情况。

## 7、应收补贴款

项目	年末余额	年初余额
出口退税	1,379,232.75	3,644,584.80
合计	1,379,232.75	3,644,584.80

## 8、存货

### (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,783,812.45	-	19,783,812.45
产成品	151,841,789.96	420,500.04	151,421,289.92
发出商品	-	-	-
在产品	5,993,104.13	-	5,993,104.13
委托加工物资	262,494.09	-	262,494.09

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	1,937,887.99	-	1,937,887.99
合计	179,819,088.62	420,500.04	179,398,588.58

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,103,436.92	-	36,103,436.92
产成品	145,117,613.77	430,529.33	144,687,084.44
发出商品	27,714,866.78	-	27,714,866.78
在产品	13,583,301.74	-	13,583,301.74
委托加工物资	7,745,935.67	-	7,745,935.67
低值易耗品	1,698,188.23	-	1,698,188.23
合计	231,963,343.11	430,529.33	231,532,813.78

## (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
产成品	430,529.33	373,639.34	-	383,668.63	-	420,500.04
合计	430,529.33	373,639.34	-	383,668.63	-	420,500.04

## (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
产成品	产成品可变现净值低于	产成品可变现净值高于于成本	计提跌价的存货对外销售, 按

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
	成本的,按差异计提存货跌价准备	的,按差异转回存货跌价准备 53,084.68 元	照销售部分差额结转跌价准备 330,583.95 元

## 9、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
房屋租金待摊	851,601.68	1,152,904.25
其他待摊费用	4,154,112.61	3,115,714.75
广告费待摊	3,894,339.50	-
银行理财产品	81,300,000.00	-
合计	90,200,053.79	4,268,619.00

## 10、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	3,000,000.00	-	-206.14	-	-
合计	-	3,000,000.00	-	-206.14	-	-

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业(有	-	-	-	2,999,793.86	-

限合伙)						
合计	-	-	-	-	2,999,793.86	-

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	407,852,382.11	123,845,460.48	11,127,036.46	13,710,371.19	57,439,857.34	613,975,107.58
2、本年增加金额	97,069,136.18	34,913,472.16	3,805,782.41	1,015,443.46	16,470,486.17	153,274,320.38
(1) 购置	75,902.67	1,746,842.56	3,805,782.41	1,015,443.46	9,381,972.06	16,025,943.16
(2) 在建工程转入	96,993,233.51	33,166,629.60	-	-	7,088,514.11	137,248,377.22
3、本年减少金额	-	15,692,175.87	1,445,359.13	3,369,992.74	13,644,596.62	34,152,124.36
(1) 处置或报废	-	15,692,175.87	1,445,359.13	3,369,992.74	13,644,596.62	34,152,124.36
4、年末余额	504,921,518.29	143,066,756.77	13,487,459.74	11,355,821.91	60,265,746.89	733,097,303.60
二、累计折旧						
1、年初余额	9,528,128.11	47,253,378.50	6,421,373.79	7,369,457.09	25,838,901.27	96,411,238.76
2、本年增加金额	9,910,467.96	10,167,746.51	1,585,669.62	1,476,267.94	5,228,638.73	28,368,790.76
(1) 计提	9,910,467.96	10,167,746.51	1,585,669.62	1,476,267.94	5,228,638.73	28,368,790.76
3、本年减少金额	-	9,830,628.29	1,218,747.32	2,453,159.33	911,509.86	14,414,044.80
(1) 处置或报废	-	9,830,628.29	1,218,747.32	2,453,159.33	911,509.86	14,414,044.80
4、年末余额	19,438,596.07	47,590,496.72	6,788,296.09	6,392,565.70	30,156,030.14	110,365,984.72
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1、年末账面价值	485,482,922.22	95,476,260.05	6,699,163.65	4,963,256.21	30,109,716.75	622,731,318.88

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
2、年初账面价值	398,324,254.00	76,592,081.98	4,705,662.67	6,340,914.10	31,600,956.07	517,563,868.82

注：本期折旧额 28,368,790.76 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 137,248,377.22 元。

- (2) 本期无暂时闲置的固定资产。
- (3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 截止 2014 年 12 月 31 日，无所有权受到限制的固定资产情况。
- (6) 截至报告日，本公司所有房屋建筑物均已办妥产权证书。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
软件开发	280,496.47	-	280,496.47	90,000.00	-	90,000.00
机器设备安装	5,350,222.73	-	5,350,222.73	4,522,798.32	-	4,522,798.32
自制模具	1,829,593.46	-	1,829,593.46	1,712,946.43	-	1,712,946.43
基建工程	417,042.08	-	417,042.08	93,227,268.57	-	93,227,268.57
SAP 软件	-	-	-	11,634,316.96	-	11,634,316.96
自动化物流中心	3,662,662.44	-	3,662,662.44	23,161,557.59	-	23,161,557.59
合计	11,540,017.18	-	11,540,017.18	134,348,887.87	-	134,348,887.87

### (2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
软件开发	180,000.00	90,000.00	340,325.53	-	149,829.06	280,496.47

机器设备安装	9,920,000.00	4,522,798.32	5,754,954.40	4,778,618.83	148,911.16	5,350,222.73
自制模具	3,450,000.00	1,712,946.43	3,494,910.91	3,378,263.88	-	1,829,593.46
基建工程	537,030,359.06	93,227,268.57	15,455,911.44	106,476,189.13	1,789,948.80	417,042.08
SAP 软件	13,341,477.00	11,634,316.96	1,520,277.36	-	13,154,594.32	-
自动化物流中心	34,182,200.00	23,161,557.59	3,116,410.23	22,615,305.38	-	3,662,662.44
合计	598,104,036.06	134,348,887.87	29,682,789.87	137,248,377.22	15,243,283.34	11,540,017.18

(续)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本 化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
软件开发	239.07	90.00	-	-	-	自有资金
机器设备安装	103.61	95.00	-	-	-	募集资金
自制模具	150.95	90.00	-	-	-	自有资金
基建工程	100.00	99.00	-	-	-	募集资金
SAP 软件	100.00	100.00	-	-	-	募集资金+自有资金
自动化物流中心	95.00	95.00	-	-	-	募集资金
合计			-	-	-	

(3) 本期在建工程不存在减值准备情况。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	商标	软件	专利使用权	其他无形资产	合计
一、账面原值						
1、年初余额	61,996,004.00	1,145,710.00	3,171,554.74	2,338,124.97	15,411,518.03	84,062,911.74
2、本年增加金额	-	10,188.68	16,556,006.99	776,244.52	1,320,000.00	18,662,440.19

项目	土地使用权	商标	软件	专利使用权	其他无形资产	合计
(1) 购置	-	10,188.68	16,556,006.99	776,244.52	1,320,000.00	18,662,440.19
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4、年末余额	61,996,004.00	1,155,898.68	19,727,561.73	3,114,369.49	16,731,518.03	102,725,351.93
二、累计摊销						
1、年初余额	5,664,658.31	576,705.63	1,447,777.10	1,051,404.28	3,663,733.24	12,404,278.56
2、本年增加金额	1,239,929.92	108,232.33	1,679,431.43	316,723.58	2,817,377.02	6,161,694.28
(1) 计提	1,239,929.92	108,232.33	1,679,431.43	316,723.58	2,817,377.02	6,161,694.28
3、本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
4、年末余额	6,904,588.23	684,937.96	3,127,208.53	1,368,127.86	6,481,110.26	18,565,972.84
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1、年末账面价值	55,091,415.77	470,960.72	16,600,353.20	1,746,241.63	10,250,407.77	84,159,379.09
2、年初账面价值	56,331,345.69	569,004.37	1,723,777.64	1,286,720.69	11,747,784.79	71,658,633.18

注：①本年摊销金额为 6,161,694.28 元。

②截止 2014 年 12 月 31 日，无所有权受到限制的无形资产情况。

(2) 本年末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额



		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制下企业合并-北京齐心办公用品有限公司	6,617,306.68	-	-	-	-	6,617,306.68
合计	6,617,306.68	-	-	-	-	6,617,306.68

## (2) 商誉减值准备

本公司于 2012 年 8 月收购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）100%的股权，成为该公司控股股东。北京齐心办公用品有限公司于收购日的可辨认净资产的公允价值与本公司支付的收购对价之间的差异 6,617,306.68 元，于本公司编制合并财务报表时列示为商誉。

(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，包含商誉的相关资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2015 年至 2019 年的财务预算确定，并采用五年期银行间固定国债利率 3.4761%的折现率折现。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。本公司认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致包含商誉的相关资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

## 15、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费	4,442,143.30	1,263,554.00	809,115.19	-	4,896,582.11
广告费	-	26,746,042.00	4,966,634.17	-	21,779,407.83
合计	4,442,143.30	28,009,596.00	5,775,749.36	-	26,675,989.94

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,824,969.55	2,867,493.92	10,220,423.59	2,034,831.01
内部交易未实现利润	3,249,435.76	812,358.94	1,465,876.90	366,469.23
合计	16,074,405.31	3,679,852.86	11,686,300.49	2,401,300.24

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	28,286,666.50	24,326,120.14
合计	28,286,666.50	24,326,120.14

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2014 年	-	1,280,261.94	
2015 年	1,190,797.16	1,190,797.16	
2016 年	5,658,324.73	9,758,147.89	
2017 年	4,059,153.72	4,059,153.72	
2018 年	8,037,759.43	8,037,759.43	
2019 年	9,340,631.46	-	
合计	28,286,666.50	24,326,120.14	

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
担保借款	136,261,000.00	116,027,069.10
合计	136,261,000.00	116,027,069.10

注：具体详见附注九、5（1）关联方担保情况。

(2) 截止 2014 年 12 月 31 日，不存在已到期未偿还的短期借款情况。

## 18、应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	355,700,249.24	162,627,749.46
商业承兑汇票	60,424,956.32	74,941,915.53
合计	416,125,205.56	237,569,664.99

注：(1) 应付票据中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末上述应付票据最迟在 2015 年 06 月 26 日前到期。

## 19、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	151,891,493.74	231,673,669.56
1 至 2 年	26,766,140.08	5,493,797.02
2 至 3 年	594,276.60	-
合计	179,251,910.42	237,167,466.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
深圳市深港建筑集团有限公司	21,423,806.24	工程尾款，已于 2015 年 2 月全部付清
济宁美思工贸有限公司	2,621,924.68	产品质量问题，暂未付款
合计	24,045,730.92	

(3) 截止 2014 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	4,689,502.11	19,253,165.64
1 至 2 年	903,654.53	1,163,263.94
2 至 3 年	7,441.80	157,659.01
合计	5,600,598.44	20,574,088.59

注：超过 1 年的预收款项主要系以前年度预收客户货款，客户未提货，因此未结算所致。

(2) 截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	12,117,596.75	142,645,885.72	145,137,154.81	9,626,327.66
二、离职后福利-设定提存计划	-	8,058,231.68	8,058,231.68	-
三、辞退福利	-	21,545.05	21,545.05	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	12,117,596.75	150,725,662.45	153,216,931.54	9,626,327.66

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,117,596.75	129,052,456.37	131,543,725.46	9,626,327.66
2、职工福利费	-	7,104,000.89	7,104,000.89	-
3、社会保险费	-	3,516,505.66	3,516,505.66	-

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：医疗保险费	-	2,720,238.60	2,720,238.60	-
工伤保险费	-	542,595.18	542,595.18	-
生育保险费	-	253,671.88	253,671.88	-
4、住房公积金	-	2,283,180.25	2,283,180.25	-
5、工会经费和职工教育经费	-	689,742.55	689,742.55	-
合计	12,117,596.75	142,645,885.72	145,137,154.81	9,626,327.66

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	7,266,399.34	7,266,399.34	-
2、失业保险费	-	791,832.34	791,832.34	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	8,058,231.68	8,058,231.68	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 14%、18% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 22、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	16,784,159.47	6,744,873.96
企业所得税	2,869,862.03	1,932,013.51
城建税	1,247,129.14	303,829.65
教育费附加	1,002,960.05	254,952.44

项目	年末余额	年初余额
个人所得税	470,235.97	444,967.13
其他	590,655.54	370,666.61
合计	22,965,002.20	10,051,303.30

### 23、应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	131,080.25	388,404.48
合计	131,080.25	388,404.48

### 24、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
押金、保证金	4,576,742.85	4,175,220.60
广告费	4,219,362.45	-
运费	4,438,244.80	500,460.22
应付股权收购款	2,940,000.00	2,940,000.00
其他	5,456,374.18	2,604,481.54
合计	21,630,724.28	10,220,162.36

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
应付股权收购款	2,940,000.00	款项未支付
供应商供货保证金	2,057,215.68	未结算
基建项目工程保证金	695,724.60	质保期内

合计	5,692,940.28
----	--------------

(3) 截止 2014 年 12 月 31 日, 本公司无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 25、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额	
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件流通股份								
股权激励限售股	10,250,000.00	-	-	-	-7,706,018.00	-7,706,018.00	2,543,982.00	0.68%
高管锁定股	32,400,000.00	-	-	-	512,189.00	512,189.00	32,912,189.00	8.75%
有限售条件流通股合计	42,650,000.00	-	-	-	-7,193,829.00	-7,193,829.00	35,456,171.00	9.43%
二、无限售条件流通股								
无限售条件流通股合计	341,199,998.00	-	-	-	-512,189.00	-512,189.00	340,687,809.00	90.57%
三、股份总额	383,849,998.00	-	-	-	-7,706,018.00	-7,706,018.00	376,143,980.00	100.00%

截止 2014 年 12 月 31 日, 公司分别于 1 月和 12 月对不符合条件的限制性股票和离职人员获授的限制性股票进行回购注销 4,520,676.00 股和 3,185,342.00 股。这两次回购注销股份情况已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具瑞华验字[2014]48140004 号和瑞华验字[2014]48140010 号验资报告。

## 26、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	397,095,857.30	-	17,107,401.80	379,988,455.50
其他资本公积	17,772.45	-	-	17,772.45
合计	397,113,629.75	-	17,107,401.80	380,006,227.95

注: 资本公积-股本溢价本期减少系回购未解锁的限制性股票减少资本公积。

**27、库存股**

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
回购待注销的股份	1,656,000.00	6,050,018.00	7,706,018.00	-
合计	1,656,000.00	6,050,018.00	7,706,018.00	-

**28、盈余公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	39,095,108.03	2,154,331.72	-	41,249,439.75
合计	39,095,108.03	2,154,331.72	-	41,249,439.75

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

**29、未分配利润**

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	313,045,954.22	297,619,785.62
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	313,045,954.22	297,619,785.62
加：本年归属于母公司股东的净利润	29,073,364.05	27,605,378.34
减：提取法定盈余公积	2,154,331.72	1,351,418.40
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	7,586,586.41	7,676,999.94
转作股本的普通股股利	-	-
其他股东内部结转	-	3,150,791.40



项目	本 年	上 年
年末未分配利润	332,378,400.14	313,045,954.22

### 30、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,599,063,452.41	1,307,560,562.95	1,659,982,655.99	1,372,421,789.82
其他业务	33,689,959.53	29,124,670.50	17,636,170.51	13,575,357.76
合计	1,632,753,411.94	1,336,685,233.45	1,677,618,826.50	1,385,997,147.58

#### (2) 主营业务分部信息

产品	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销:				
文件管理用品	214,605,707.37	147,236,117.37	193,996,584.68	126,442,700.06
办公设备	500,847,894.70	447,869,664.26	538,532,313.17	480,343,270.57
桌面文具	583,745,863.76	479,255,449.72	560,017,425.37	465,428,812.36
小计	1,299,199,465.83	1,074,361,231.35	1,292,546,323.22	1,072,214,782.99
外销:				
文件管理用品	147,299,814.62	108,872,785.72	157,871,899.19	116,098,003.13
办公设备	144,779,623.00	119,094,441.28	202,212,243.46	179,067,923.14
桌面文具	7,784,548.96	5,232,104.60	7,352,190.12	5,041,080.56
小计	299,863,986.58	233,199,331.6	367,436,332.77	300,207,006.83

产品	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计:				
文件管理用品	361,905,521.99	256,108,903.09	351,868,483.87	242,540,703.19
办公设备	645,627,517.70	566,964,105.54	740,744,556.63	659,411,193.71
桌面文具	591,530,412.72	484,487,554.32	567,369,615.49	470,469,892.92
小计	1,599,063,452.41	1,307,560,562.95	1,659,982,655.99	1,372,421,789.82

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占同期营业收入的比例 (%)
第一名	175,764,827.35	10.76
第二名	67,813,390.23	4.15
第三名	31,966,817.09	1.96
第四名	30,756,416.10	1.88
第五名	20,243,469.80	1.24
合计	326,544,920.57	19.99

(续)

客户名称	上期金额	占同期营业收入的比例 (%)
第一名	60,151,698.85	3.59
第二名	59,491,700.32	3.55
第三名	53,244,962.31	3.17
第四名	46,007,646.55	2.74
第五名	44,388,546.98	2.65
合计	263,284,555.01	15.70

**31、营业税金及附加**

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	3,569,619.60	2,710,985.57
教育费附加	2,753,106.10	2,022,133.62
堤围防护费	164,705.18	775,372.17
其他	199,690.96	73,311.42
合计	6,687,121.84	5,581,802.78

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**32、销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	57,133,984.18	59,436,396.81
运输费	34,034,222.87	35,321,469.99
租赁管理费	15,077,930.07	15,070,866.10
市场费	13,332,745.98	11,346,268.68
折旧费	9,976,795.29	4,167,264.22
差旅费	5,388,775.95	7,495,928.29
商场费	3,479,323.86	5,817,114.73
办公费	3,446,490.93	3,723,268.17
中介服务费	2,437,601.47	3,727,846.15
业务关系费	2,285,452.26	1,560,721.20
专项费用	1,475,432.73	1,545,451.39

项目	本年发生额	上年发生额
售后服务费	1,315,410.38	2,881,939.35
行政车辆费	2,160,153.94	900,499.64
其他	9,716,500.02	6,403,721.87
合计	161,260,819.93	159,398,756.59

### 33、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	28,070,988.97	19,849,599.44
研发费用	20,387,789.60	18,900,200.33
折旧费	10,098,032.84	4,015,641.70
中介咨询服务费	9,334,185.88	3,612,934.42
办公费	5,103,335.53	4,531,413.03
无形资产摊销	4,583,845.99	3,298,986.76
差旅费	3,267,317.30	2,612,179.96
租赁管理费	1,960,598.81	5,431,191.20
税金	1,859,281.74	1,566,971.01
搬迁费	-	18,842,958.61
其他	3,933,200.53	4,356,806.21
合计	88,598,577.19	87,018,882.67

### 34、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	6,579,739.02	2,905,151.63
减：利息收入	1,886,238.27	1,583,762.33
银行手续费	3,649,906.03	2,054,133.30
汇兑损益	934,480.74	5,709,878.78
其他	70,169.02	39,836.51
合计	9,348,056.54	9,125,237.89

### 35、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	3,572,442.29	1,616,791.83
存货跌价损失	320,554.66	51,469.83
合计	3,892,996.95	1,668,261.66

### 36、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
投资理财产品取得的收益	913,703.52	59,671.24
权益法核算的长期股权投资收益	-206.14	-
合计	913,497.38	59,671.24

### 37、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	277,976.36	120,038.93	277,976.36
其中：固定资产处置利得	277,976.36	120,038.93	277,976.36
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	2,239,245.56	2,526,568.95	2,239,245.56
其他	2,621,331.69	2,710,445.29	2,621,331.69
合计	5,138,553.61	5,357,053.17	5,138,553.61

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
深圳市产业发展专项资金	550,000.00	229,400.00	与收益相关
深圳市出口信用保险补贴	-	169,396.00	与收益相关
2013 年度深圳品牌培育专项资金	940,000.00	-	与收益相关
福田区产业发展专项资金 2013 第一批支持专项资金	-	464,400.00	与收益相关
深圳市福田区产业发展专项资金	-	150,707.00	与收益相关
其他商业服务业（商业增长奖）项目	366,999.00	-	与收益相关
2013 年深圳市产业技术进步资金品牌培育推广项目资助	-	990,000.00	与收益相关
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	-	130,000.00	与收益相关
2011 年度深圳市支持骨干企业加快发展财政奖励	-	240,000.00	与收益相关
铜孟镇政府先进企业奖励费	-	10,000.00	与收益相关
其他财政补贴	382,246.56	142,665.95	与收益相关
合计	2,239,245.56	2,526,568.95	

### 38、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	848,858.22	638,720.74	848,858.22

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	848,858.22	638,720.74	848,858.22
对外捐赠	6,000.00	421,685.65	6,000.00
其他	537,001.17	109,097.29	537,001.17
合计	1,391,859.39	1,169,503.68	1,391,859.39

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	3,112,308.49	3,874,062.45
递延所得税费用	-1,278,552.62	1,336,817.68
合计	1,833,755.87	5,210,880.13

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	30,940,797.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,735,199.41
子公司适用不同税率的影响	-4,139,765.56
调整以前期间所得税的影响	-448,358.75
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,403,719.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,090,400.49
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	1,833,755.87

#### 40、现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
补贴收入	2,239,245.56	2,526,568.95
利息收入	1,280,438.34	4,117,291.25
其他营业外收入	3,584,788.25	1,254,249.59
保险赔款	68,397.54	133,681.25
往来款	784,288.01	3,395,600.02
合计	7,957,157.70	11,427,391.06

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
租赁管理费	12,982,641.16	12,436,178.04
中介服务费	6,801,937.68	7,340,780.57
差旅费	7,719,508.95	9,477,827.53
商场费用	3,513,576.67	5,817,114.73
市场费用	15,535,112.87	11,346,268.68
办公费	2,989,000.25	5,426,113.46
业务关系费	2,321,257.44	2,325,451.97
水电费	3,241,607.74	3,367,086.98
电讯费	1,270,292.57	1,740,356.44
其他以现金支付的费用小计	23,597,651.82	39,930,618.01
往来款	7,744,857.16	809,090.32



项目	本年发生额	上年发生额
合计	87,717,444.31	100,016,886.73

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
股权回购款	23,210,752.62	4,420,750.00
承兑汇票保证金	71,547,680.80	-
合计	94,758,433.42	4,420,750.00

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	29,107,041.77	27,865,077.93
加：资产减值准备	3,892,996.95	1,668,261.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,368,790.76	17,958,872.00
无形资产摊销	6,161,694.28	4,207,526.45
长期待摊费用摊销	5,775,749.36	222,325.19
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）	570,881.86	518,681.81
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）	6,579,739.02	5,709,878.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-913,497.38	59,671.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,278,552.62	1,336,817.68

补充资料	本年金额	上年金额
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）	52,134,225.20	-42,642,020.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,708,875.30	-86,468,187.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,088,986.63	16,339,565.52
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	76,779,180.53	-53,223,530.08
<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	354,954,123.97	405,608,845.05
减：现金的期初余额	405,608,845.05	510,230,621.85
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-50,654,721.08	-104,621,776.80

**(2) 现金及现金等价物的构成**

项目	年末余额	年初余额
一、现金	354,954,123.97	405,608,845.05
其中：库存现金	202,580.61	220,411.43
可随时用于支付的银行存款	353,896,502.33	405,388,433.62
可随时用于支付的其他货币资金	855,041.03	-

项目	年末余额	年初余额
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	354,954,123.97	405,608,845.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

截止资产负债表日，本公司货币资金中的 11,692,708.09 美元作为银行承兑汇票保证金进行了质押，期限超过三个月，因此未计算在期末现金及现金等价物中。

## 42、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			209,439,659.21
其中：美元	33,845,873.62	6.1190	207,102,900.68
欧元	173.83	7.4556	1,296.01
港元	2,960,516.33	0.78887	2,335,462.52
应收账款			46,309,421.91
其中：美元	7,420,904.37	6.1190	45,408,513.84
港元	1,142,023.49	0.78887	900,908.07
预收款项	-		2,108,958.19
其中：美元	344,216.69	6.1190	2,106,261.93
港元	3,417.87	0.78887	2,696.26
预付款项	-		12,081,269.71
其中：美元	1,974,386.29	6.1190	12,081,269.71

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应付账款	-		2,129,614.84
其中：美元	348,033.15	6.1190	2,129,614.84

## (2) 境外经营实体说明

①公司下属全资子公司齐心（亚洲）有限公司注册地为香港，营业收入全部来自于香港离岸业务，商品销售价格一般以美元结算。

②公司下属全资子公司齐心（香港）有限公司，注册地为香港，商品销售价格一般以美元结算，小部分以港币结算。

## 43、所有权受限的资产情况

截止资产负债表日，本公司货币资金中 11,692,708.09 美元已作为银行承兑汇票保证金进行了质押，除此之外，不存在其他所有权受限的资产。

## 七、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

本公司之全资子公司深圳市齐心供应链管理有限公司于 2013 年 11 月 8 日在深圳前海深港现代服务业合作区登记注册设立，公司于 2014 年开始经营，2014 年度将其纳入合并范围。

### 2、本年新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市齐心供应链管理有限公司	34,351,552.11	14,351,552.11

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
齐心 (亚洲) 有限公司	深圳	香港	贸易	100.00	-	全资设立
惠州齐心文具制造有限公司	深圳	惠州	生产销售	100.00	-	全资设立
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00	-	全资设立
深圳市齐心光电科技有限公司	深圳	深圳	研发销售	100.00	-	全资设立
上海齐心信息科技有限公司	上海	上海	贸易	100.00	-	全资设立
上海齐心办公用品有限公司	上海	上海	贸易	93.50	-	非同一控制下合并取得
齐心商用设备 (深圳) 有限公司	深圳	深圳	研发生产销售	75.00	25.00	全资设立
齐心 (香港) 有限公司	深圳	香港	进、出口业务	100.00	-	全资设立
广州齐心共赢办公用品有限公司	广州	广州	销售、维修及租赁	100.00	-	全资设立
深圳市齐心供应链管理有限公司	深圳	深圳	供应链管理及相关配套服务	100.00	-	全资设立
北京齐心办公用品有限公司	北京	北京	贸易	100.00	-	非同一控制下合并取得
汕头市齐心文具制品有限公司	深圳	汕头	生产销售	75.00	25.00	同一控制下企业合并取得

注 1: 本公司直接持有齐心商用设备 (深圳) 有限公司 75% 股权, 通过全资子公司齐心 (亚洲) 有限公司间接持有齐心商用设备 (深圳) 有限公司 25% 股权, 合计持有该公司 100% 股权。

注 2: 本公司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, 本公司合计持有该公司 100% 股权。

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
上海齐心办公用品有限公司	6.50	33,677.72		1,519,410.99

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海齐心办公用品有限公司	77,244,701.58	13,508,823.03	90,753,524.61	67,377,971.01	-	67,377,971.01

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海齐心办公用品有限公司	175,116,395.74	11,411,247.70	186,527,643.44	163,670,208.55	-	163,670,208.55

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海齐心办公用品有限公司	253,333,587.42	518,118.71	518,118.71	-80,103.27	231,074,174.57	3,995,378.33	3,995,378.33	-10,112.37

(4) 本年不存在使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(5) 本年未向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供财务支持或其他支持。

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	深圳	深圳	咨询服务、投资管理	16.00	-	权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	
		深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业 (有限合伙)

项目	年末余额/本年发生额
	深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	3,000,211.66
非流动资产	-
资产合计	3,000,211.66
流动负债	1,500.00
非流动负债	-
负债合计	1,500.00
少数股东权益	-
归属于母公司股东权益	2,998,711.66
按实缴资本及持股比例计算当年损益后的净资产份额	2,999,793.86
对联营企业权益投资的账面价值	2,999,793.86
营业收入	-
净利润	-1,288.34
其他综合收益	-
综合收益总额	-1,288.34
本年度收到的来自联营企业的股利	-

(3) 联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括【货币资金、借款、应收账款、应付账款】，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、风险管理目标和政策

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

## 2、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与【美元】有关，除本公司的 2 个下属子公司以【美元】进行采购和销售，部分以【港币】进行结算，母公司在需要的情况下使用【欧元】进行结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2014 年 12 月 31 日，除下所述资产或负债为【美元、港币、欧元】余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：美元

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	33,845,873.62	22,213,634.60
应收账款	7,420,904.37	6,327,626.91
预收款项	344,216.69	509,460.45
应付账款	348,033.15	139,957.50
预付款项	1,974,386.29	-

单位：港币

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	2,960,516.33	844,690.53



项目	年末数	年初数
应收账款	1,142,023.49	1,699,020.30
预收款项	3,417.87	3,417.87

单位：欧元

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	173.83	276.24

注：本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

### 3、流动风险

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

本公司将银行借款作为资金来源之一。2014 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 105,843.07 万元和 3,500.00 万美元

本公司银行借款为短期借款，于 2014 年 12 月 31 日本公司流动负债超过流动资产人民币 37,289.38 万元。本公司管理层有信心在短期借款到期时进行展期或以新的融资渠道代替现有的短期借款。此外，本公司尚有未使用的银行借款信用额度为人民币 105,843.07 万元和 3,500.00 万美元。因此，本公司管理层认为本公司不存在重大流动性风险。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
深圳市齐心控股有限公司	深圳	投资	21,000.00 万元	49.08	49.08

注：本公司的最终控制方是自然人陈钦鹏。

## 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

## 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。本年与本公司未发生关联方交易。

## 4、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
深圳新荣股权投资基金管理企业	陈钦武控制的经营单位
深圳市齐心置业有限公司	陈钦武控制的经营单位
深圳市齐心贸易有限公司	陈钦徽控制的经营单位

注：其他关联方陈钦武直接持有公司 6.38%的股份；其他关联方陈钦徽直接持有公司 3.83%的股份；实际控制人陈钦鹏直接持有公司 0.18%的股份。

## 5、关联方交易情况

### (1) 关联担保情况

①、2013 年 3 月 27 日经公司第四届董事会第三十七次会议审议通过：本公司为 111 名员工向中国民生银行深圳分行申请个人消费贷款共计 2,435 万元人民币提供连带责任担保，截至本报告期末，该连带责任担保未发生变化。

②、2013 年 6 月 3 日经公司第四届董事会第四十次会议审议通过：由深圳齐心集团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 800 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，已为上海齐心信息科技有限公司与两家供应商未付货款 300 万元提供了连带责任担保。

③、2013 年 6 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，包括流动资金贷款、贸易融资（开证、进出口押汇）、商票保贴、商票贴现、国内信用证、承兑、保函等融资业务等。2014 年授信协议到期续约，经 2014 年 12 月 26 日公司第五届董事会第十三次会议审议通过，由深圳市齐心控股有限公司提供最高额 20000 万元的信用担保。截至本报告期末，上述授信额度内已由深圳齐心集团股份有限公司使用流动资金贷款额度 2000 万元。

④、2013 年 6 月 26 日，公司与招商银行深圳翠竹支行签订 2013 年蔡字第 0013672001 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深圳市齐心共赢办公用品有限公司、齐心商用设备（深圳）有限公司共用使用，公司为以上两个全资子公司的使用相应授信额度提供连带责任担保。2014 年授信协议到期续约，经 2014 年 12 月 26 日公司第五届董事会第十三次会议审议通过：A、为齐心共赢 3000 万元人民币的综合授信额度提供连带责任担保；B、为齐心商用 3000 万元人民币的综合授信额度提供连带责任担保。

⑤、2013 年 9 月 24 日，本公司全资子公司齐心（亚洲）有限公司在香港汇丰银行取得 1100 万美元贷款额度（包括进口开证、指定供应商贷款、进口代付、循环贷款、打包贷款、外汇授信），2014 年 8 月 4 日，公司与香港汇丰签署续约协议，保留深圳齐心集团股份有限公司为其取得的贷款额度提供总值最高 1,100.00 万美元的连带责任保证。

⑥、2013 年 10 月 9 日，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，综合授信包括国内信用证开证、买方押汇、议付（贴现）等，授信期限为 1 年，从 2013 年 10 月 9 日至 2014 年 10 月 8 日止。截至本报告期末，上述授信及担保额度已到期。

⑦、2013 年 10 月 25 日，公司与花旗银行(中国)有限公司深圳分行签订 FA752437131018 《非承诺短期循环融资协议》，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：深圳市齐心共赢办公用品有限公司、齐心商用设备（深圳）有限公司、上海齐心信息科技有限公司、北京齐心办公用品有限公司、广州齐心共赢办公用品有限公司、上海齐心办公用品有限公司共同使用。2014 年 7 月 28 日，经公司第五届董事会第九次会议审议通过，公司拟与花旗银行(中国)有限公司深圳分行续约，同时增加深圳市齐心供应链管理有限公司作为共同使用人。公司取得总额为人民币 6,500 万元的综合授信额度和 150 万元美元结算前风险融资额度，与深圳市齐心控股有限公司及上述七家子公司相互提供交叉担保。截至本报告期末，深圳齐心集团股份有限公司未到期商业承兑汇票 134.20 万元，齐心商用设备（深圳）有限公司未到期商业承兑汇票 1,023.66 万元，深圳市齐心供应链管理有限公司未到期商业承兑汇票 1,633.80 万元，广州齐心共赢办公用品有限公司未到期商业承兑汇票 329.21 万元。

⑧、2013 年 11 月 11 日，公司与珠海华润银行股份有限公司深圳分行签订综合授信协议（华银（2013）深综字（公司二）第 14 号），深圳市齐心控股有限公司为本公司获得总额壹亿元的综合授信额度提供连带责任担保，综合授信包括办理流动资金贷款、银行承兑汇票、商业承兑汇票、国内外信用证等融资业务，期限为一年。截至本报告期末，上述授信及担保额度已到期。

⑨、2014 年 7 月 28 日，经公司第五届董事会第九次会议审议通过，公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订 2014 圳中银高额协字第 0000958 号《授信额度协议》，综合授信额度为中国银行股份有限公司深圳高新区支行的集团授信模式，公司与下属七家子公司：齐心商用设备（深圳）有限公司、深圳市齐心共赢办公用品有限公司、上海齐心办公用品有限公司、广州齐心共赢办公用品有限公司、北京齐心办公用品有限公司、上海齐心信息科技有限公司、深圳市齐心供应链管理有限公司共同使用上述合计不超过伍亿元人民币综合授信额度。公司为子公司实际占用综合授信额度提供全额连带责任担保。

⑩、公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订银行授信协议（授信函号码：CN11002079853-140620&140702-1），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：北京齐心办公用品有限公司、深圳市齐心共赢办公用品有限公司、齐心商用设备（深圳）有限公司、上海齐心办公用品有限公司、深圳市齐心供应链管理有限公司共用使用。2014 年 7 月 28 日，经公司第五届董事会第九次会议审议通过，公司为以上五家全资子公司的共同使用最高不超过人民币 20000 万元的供应链融资授信额度，公司与上述五家子

公司相互提供 14300 万元人民币的交叉担保。

⑪、2014 年 7 月 28 日，经公司第五届董事会第九次会议审议通过，公司拟继续向中国工商银行深圳福园支行申请陆亿陆仟万人民币的综合授信额度。此综合授信额度为中国工商银行深圳福园支行的集团授信模式，公司下属四家子公司，深圳市齐心共赢办公用品有限公司、齐心商用设备（深圳）有限公司、深圳市齐心供应链管理有限公司、上海齐心办公用品有限公司与公司共同使用该额度。其中，公司额度最高不超过人民币伍亿元，深圳市齐心共赢办公用品有限公司额度最高不超过人民币贰仟万元、齐心商用设备（深圳）有限公司额度最高不超过人民币贰仟万元、深圳市齐心供应链管理有限公司额度最高不超过人民币壹亿元、上海齐心办公用品有限公司额度最高不超过人民币贰仟万元。公司为此四家子公司提供与授信额度同等金额的担保。担保期限以银行授信批复为准。

⑫、2014 年 8 月 20 日，经公司第五届董事会第十次会议审议通过，由深圳齐心集团股份有限公司为全资子公司深圳市齐心供应链管理有限公司向中国民生银行深圳分行申请最高 3000 万元人民币的授信额度，提供最高不超过 3000 万元人民币全额连带责任担保，仅限于用于开立银行承兑汇票，担保期限以银行授信批复为准。

## （2）关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	3,189,081.73	2,921,730.22

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	
公司本年行权的各项权益工具总额	
公司本年失效的各项权益工具总额	回购注销限制性股票共计 3,185,342.00 股。
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	

项目	相关内容
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	期末尚未解锁限制性股票 2,543,982.00 股。 1、第一批限制性股票价格 3.925 元，合同剩余期限 1 年。 2、第二批限制性股票价格 3.17 元，合同剩余期限 2 年。

## 2、股份支付计划

本公司实施了一项限制性股票激励计划（以下称“本计划”），激励对象为公司高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心技术（业务）人员。本计划采用定向发行的方式授予激励对象限制性股票，标的股票数量占本激励计划签署时公司股本总额的 3.10%。

经此次回购后，期末尚未解锁限制性股票 2,543,982.00 股。

## 3、股份支付的修改、终止情况

本期无股份支付的修改、终止情况。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、其他承诺事项

本公司本年度与广东省广告股份有限公司签订一系列广告投放及品牌形象推广服务合同，合同总金额为 6,124.90 万元，截止本期末，已支付 2,818.70 万元，未来期间尚需支付 3,306.20 万元。

### 2、或有事项

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

2015 年 4 月 23 日，本公司召开第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于 2014 年

度利润分配预案的议案》：以分红派息股权登记日股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元人民币（含税）。

## 2、其他重要的资产负债表日后非调整事项

(1)、2015 年 1 月 14 日，经公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于<深圳齐心集团股份有限公司员工持股计划（草案）>及其摘要的议案及其相关议案，决议对公司不超过 21 人，其中高级管理人员 3 人，其他人员不超过 18 人的员工实施募集资金总额上限为 1,800 万元，持股份数上限为 1,800 万份的员工持股计划。本次员工持股计划的资金来源为公司员工通过法律、行政法规允许的其他方式取得资金，包括齐心集团控股股东深圳市齐心控股有限公司以自有资金向参加员工持股计划的对象提供的有偿借款。本次员工持股计划在获得股东大会批准后，将筹集的 1,800 万元委托给南华期货股份有限公司管理，并由南华期货成立“南华期货齐心共赢 1 号资产管理计划”。南华期货代表齐心共赢 1 号与国信证券股份有限公司签订股票收益权互换协议，约定由国信证券提供融资资金 5,400 万元，共计 7,200 万元开展以齐心集团为标的证券的股票收益互换交易，国信证券根据资产管理人的指令买卖标的股票。本计划所获标的股票的锁定期为 12 个月，自国信证券根据齐心共赢 1 号管理人指令购入齐心集团股票之日起计算。截止 2015 年 4 月 23 日，上述员工持股计划于 2015 年 2 月 3 日—2 月 16 日期间通过二级市场集中竞价的方式购买公司股票 6,155,520 股，成交金额 63,627,380.69 元，交易均价 10.3366 元/股，占公司总股本的比例为 1.64%。

(2)、2015 年 3 月 2 日经公司第五届董事会第十五次会议审议批准，本公司下属全资子公司齐心（亚洲）有限公司于与 EasyPrint Inc 签订《普通股认购协议》，拟以自有资金 1,100 万美元购买标的公司新发行的 17,916,667 份 B 级普通股，本次交易完成后，齐心亚洲将持有标的公司 21.18%的股权。

(3)、2015 年 4 月 9 日，经公司第五届董事会第十六次会议决议审议并通过了《关于收购杭州麦苗网络技术有限公司 100%股权的议案》，拟以自有资金，出资人民币 33,750 万元收购杭州麦苗 100%的出资额。本次交易完成后，齐心集团将持有杭州麦苗 100%的股权。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为文件管理用品分部、办公设备分部、桌面文具分部。这些报告分部是根据公司产品类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为文件管理用品、办公设备、桌面文具。

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

### (2) 报告分部的财务信息

项目	文件管理用品	办公设备	桌面文具	合计
主营业务收入	361,905,521.99	645,627,517.70	591,530,412.72	1,599,063,452.41
主营业务成本	256,108,903.09	566,964,105.54	484,487,554.32	1,307,560,562.95

## 2、其他对投资者决策有影响的重要事项

截至报告日，本公司无需披露的其他重要事项。

## 十五、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	71,040,026.50	18.95	1,420,800.53	2.00	69,619,225.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	303,925,094.35	81.05	6,645,791.87	2.19	297,279,302.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-



合计	374,965,120.85	100.00	8,066,592.40	2.15	366,898,528.45
----	----------------	--------	--------------	------	----------------

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	70,184,494.61	20.07	746,917.58	1.06	69,437,577.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	279,514,272.42	79.93	7,066,425.00	2.53	272,447,847.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	349,698,767.03	100.00	7,813,342.58	2.23	341,885,424.45

## ①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
汇总应收国家电网系统的货款	71,040,026.50	1,420,800.53	2.00%	本公司销售给国家电网系统的货款，根据其货款回收风险按 2% 单项计提坏账准备。
合计	71,040,026.50	1,420,800.53	2.00%	

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	190,598,307.75	5,775,146.92	3.03
其中：6 个月以内	187,738,423.67	5,632,152.71	3.00
7-12 个月	2,859,884.08	142,994.21	5.00
1 至 2 年	4,334,112.54	433,411.27	10.00
2 至 3 年	1,457,445.59	437,233.68	30.00
合计	196,389,865.88	6,645,791.87	3.38

## ③组合中，不计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
内部往来	107,535,228.47	-	-
合计	107,535,228.47	-	-

④本年无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,267,528.45 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,030,976.43

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	子公司	74,850,474.50	0-6 月	19.96
第二名	子公司	30,655,335.77	0-6 月	8.18
第三名	非关联方	28,701,273.72	0-6 月	7.65
第四名	非关联方	4,485,397.30	0-6 月	1.20
第五名	非关联方	3,222,130.13	0-6 月	0.86
合计		141,914,611.42		37.85

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,647,766.71	100.00	380,178.90	1.24	30,267,587.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	30,647,766.71	100.00	380,178.90	1.24	30,267,587.81

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,822,003.71	100.00	393,405.72	4.46	8,428,597.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	8,822,003.71	100.00	393,405.72	4.46	8,428,597.99

①年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	996,117.41	49,805.87	5.00
1 至 2 年	1,474,707.34	147,470.74	10.00
2 至 3 年	229,293.25	68,787.97	30.00
3 年以上	105.60	52.80	50.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	2,700,223.60	266,117.38	9.86

## ③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
各类押金	897,164.84	44,858.24	5.00
员工备用金、供货保证金	2,306,776.19	69,203.28	3.00
合计	3,203,941.03	114,061.52	3.56

## ④组合中，不计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
内部往来	24,743,602.08	-	-
合计	24,743,602.08	-	-

## ⑤年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 18,851.80 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

## (3) 本年无实际核销的大额其他应收款情况。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
员工备用金、供货保证金	2,306,776.19	4,836,838.08
各类押金	897,164.84	1,252,089.46
员工借款	920,000.00	931,193.38

代付社保、公积金	442,618.70	448,003.91
其他	26,081,206.98	1,353,878.88
合计	30,647,766.71	8,822,003.71

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	177,950,400.00	-	177,950,400.00	157,950,400.00	-	157,950,400.00
对联营、合营企业投资	2,999,793.86	-	2,999,793.86	-	-	-
合计	180,950,193.86	-	180,950,193.86	157,950,400.00	-	157,950,400.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
广州齐心共赢办公用品有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
汕头市齐心文具制品有限公司	37,500,000.00	-	-	37,500,000.00	-	37,500,000.00
齐心商用设备(深圳)有限公司	3,750,000.00	-	-	3,750,000.00	-	3,750,000.00
惠州齐心文具制造有限公司	1,380,000.00	-	-	1,380,000.00	-	1,380,000.00
上海齐心信息科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
深圳市齐心光电科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
上海齐心办公用品有限公司	18,700,000.00	-	-	18,700,000.00	-	18,700,000.00

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京齐心办公用品有限公司	25,370,000.00	-	-	25,370,000.00	-	25,370,000.00
齐心(亚洲)有限公司	21,250,400.00	-	-	21,250,400.00	-	21,250,400.00
深圳市齐心供应链管理有限公司	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
合计	157,950,400.00	20,000,000.00	-	177,950,400.00	-	177,950,400.00

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	3,000,000.00	-	-206.14	-	-
合计	-	3,000,000.00	-	-206.14	-	-

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	-	-	2,999,793.86	-
合计	-	-	-	2,999,793.86	-

## 4、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,261,364,804.05	1,067,376,768.84	1,184,087,707.44	988,516,811.77
其他业务	28,428,639.57	24,059,431.30	17,639,933.80	13,403,654.41
合计	1,289,793,443.62	1,091,436,200.14	1,201,727,641.24	1,001,920,466.18

## (2) 主营业务（分产品、分地区）

产品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销				
文件管理用品	210,909,243.46	148,279,946.41	185,436,585.03	132,448,293.30
办公设备	417,832,543.15	389,224,322.63	341,587,670.43	305,703,623.04
桌面文具	455,385,147.97	383,088,131.46	451,028,831.91	378,145,876.21
小计	1,084,126,934.58	920,592,400.5	978,053,087.37	816,297,792.55
外销				
文件管理用品	139,204,635.68	111,657,540.46	141,264,782.47	109,521,370.76
办公设备	30,758,366.10	30,008,386.76	58,739,302.87	58,188,371.76
桌面文具	7,274,867.69	5,118,441.12	6,030,534.73	4,509,276.70
小计	177,237,869.47	146,784,368.34	206,034,620.07	172,219,019.22
合计				
文件管理用品	350,113,879.14	259,937,486.87	326,701,367.50	241,969,664.06
办公设备	448,590,909.25	419,232,709.39	400,326,973.30	363,891,994.80
桌面文具	462,660,015.66	388,206,572.58	457,059,366.64	382,655,152.91
小计	1,261,364,804.05	1,067,376,768.84	1,184,087,707.44	988,516,811.77

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占同期营业收入的比例 (%)
第一名	175,764,827.42	13.63
第二名	130,231,808.12	10.10
第三名	67,813,390.10	5.26
第四名	31,966,817.08	2.48
第五名	30,756,416.10	2.38
合计	436,533,258.82	33.85

(续)

客户名称	上期金额	占同期营业收入的比例 (%)
第一名	132,322,031.95	11.01
第二名	59,491,700.32	4.95
第三名	46,007,646.55	3.83
第四名	34,261,104.27	2.85
第五名	27,642,849.28	2.30
合计	299,725,332.37	24.94

## 5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,750,000.00	-
投资理财产品取得的收益	925,233.62	59,671.24



项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,750,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	-206.14	-
合计	19,675,027.48	59,671.24

## 十六、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-570,881.86	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,239,245.56	
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	913,703.52	

项目	金额	说明
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		
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	2,078,330.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	4,660,397.74	
所得税影响额	957,219.70	
少数股东权益影响额（税后）	45,134.20	
合计	3,658,043.84	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.55	0.08	0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.23	0.07	0.07

深圳齐心集团股份有限公司

二〇一五年四月二十三日

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：\_\_\_\_\_

## 第十二节 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2014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。

深圳齐心集团股份有限公司

董事长：陈钦鹏

二〇一五年四月二十四日