



厦门安妮股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

## 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	170,101,362.66	178,447,300.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	64,336,991.87	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		440,704,055.56
衍生金融资产	410,320,555.56	
应收票据	1,930,000.00	7,298,453.95
应收账款	308,031,186.81	322,170,665.26
应收款项融资		
预付款项	13,188,715.07	12,001,735.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	46,332,634.58	30,601,166.01
其中：应收利息	5,186,163.52	568,333.33
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	39,259,610.88	43,371,626.46
合同资产		
持有待售资产		298,251.14
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	221,996,940.98	224,878,422.52
流动资产合计	1,275,497,998.41	1,259,771,677.52
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		211,611,337.25
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	33,021,496.43	31,971,496.43
其他权益工具投资	173,127,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	42,295,039.45	43,550,736.61
固定资产	168,332,086.84	171,859,131.22
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	47,716,353.24	48,826,399.11
开发支出		
商誉	743,660,272.19	743,660,272.19
长期待摊费用	2,062,561.73	3,352,276.45
递延所得税资产	2,738,972.96	2,579,874.53
其他非流动资产	4,514,185.00	4,675,772.33
非流动资产合计	1,217,467,967.84	1,262,087,296.12
资产总计	2,492,965,966.25	2,521,858,973.64
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	52,681,344.28	49,568,333.48
应付账款	52,892,358.10	66,908,556.22
预收款项	14,967,187.42	23,593,003.75
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,127,351.33	11,966,291.03
应交税费	10,967,700.93	12,867,803.59
其他应付款	51,476,621.01	49,555,511.00
其中：应付利息	70,808.34	70,808.34
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债	842,125.45	3,789,680.90
流动负债合计	353,954,688.52	324,249,179.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		11,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债	80,138.89	176,013.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,138.89	11,176,013.89
负债合计	354,034,827.41	335,425,193.86
所有者权益：		
股本	601,276,238.00	623,964,810.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,607,541,609.70	1,767,039,312.38
减：库存股	11,151,410.00	45,615,168.20
其他综合收益	0.00	120,141,337.25
专项储备		
盈余公积	19,602,961.52	19,602,961.52
一般风险准备		
未分配利润	-78,089,018.56	-298,489,381.22
归属于母公司所有者权益合计	2,139,180,380.66	2,186,643,871.73
少数股东权益	-249,241.82	-210,091.95
所有者权益合计	2,138,931,138.84	2,186,433,779.78
负债和所有者权益总计	2,492,965,966.25	2,521,858,973.64

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：张杰

会计机构负责人：许志强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	72,511,236.43	66,310,233.98
交易性金融资产	64,336,991.87	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		350,566,388.89
衍生金融资产	350,320,555.56	
应收票据		
应收账款	44,186,237.81	43,889,701.28

应收款项融资		
预付款项	1,459,579.23	92,747.02
其他应收款	101,333,556.61	102,041,438.39
其中：应收利息	5,186,163.52	568,333.33
应收股利		
存货	4,133,519.52	5,761,263.86
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,450,823.60	200,859,237.30
流动资产合计	838,732,500.63	769,521,010.72
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	206,831,337.25
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,391,069,610.78	1,390,019,610.78
其他权益工具投资	163,347,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	24,347,680.31	24,697,008.89
固定资产	5,283,765.25	6,374,284.02
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,052,755.58	3,669,876.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	4,514,185.00	4,514,185.00
非流动资产合计	1,592,614,996.92	1,636,106,302.17
资产总计	2,431,347,497.55	2,405,627,312.89

流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		
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		
应付账款	24,397,066.29	24,142,944.86
预收款项	1,096,469.53	1,148,606.90
合同负债		
应付职工薪酬	473,065.96	534,374.19
应交税费	224,994.28	1,365,105.16
其他应付款	227,900,452.97	131,939,790.38
其中：应付利息	1,824,317.55	1,494,986.30
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债	552,796.55	1,492,409.49
流动负债合计	288,644,845.58	196,623,230.98
非流动负债：		
长期借款		11,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	45,722.22	141,597.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,722.22	11,141,597.22
负债合计	288,690,567.80	207,764,828.20
所有者权益：		

股本	601,276,238.00	623,964,810.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,608,168,610.20	1,767,666,312.88
减：库存股	11,151,410.00	45,615,168.20
其他综合收益		120,141,337.25
专项储备		
盈余公积	16,741,846.44	16,741,846.44
未分配利润	-72,378,354.89	-285,036,653.68
所有者权益合计	2,142,656,929.75	2,197,862,484.69
负债和所有者权益总计	2,431,347,497.55	2,405,627,312.89

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	197,532,021.55	340,582,959.61
其中：营业收入	197,532,021.55	340,582,959.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	197,445,124.95	306,811,378.15
其中：营业成本	133,667,837.02	249,610,861.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,506,393.26	2,193,641.20
销售费用	18,110,443.92	26,528,766.62
管理费用	28,299,424.84	25,868,433.81
研发费用	12,116,440.19	3,002,985.03

财务费用	3,744,585.72	-393,309.72
其中：利息费用	3,854,527.49	920,551.39
利息收入	907,509.49	1,418,978.50
加：其他收益	800,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	12,600,428.39	18,095,395.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26,876,987.78	305,555.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,065,796.19	-1,290,854.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,959,077.14	-96,901.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,257,593.72	50,784,776.16
加：营业外收入	65,757,900.04	280,433.02
减：营业外支出	7,037,836.23	4,818.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	99,977,657.53	51,060,390.76
减：所得税费用	-242,218.01	1,402,605.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,219,875.54	49,657,785.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	100,259,025.41	49,893,367.30
2.少数股东损益	-39,149.87	-235,582.30
六、其他综合收益的税后净额		-2,018,562.21

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,018,562.21
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-2,018,562.21
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,018,562.21
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	100,219,875.54	47,639,222.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,259,025.41	47,874,805.09
归属于少数股东的综合收益总额	-39,149.87	-235,582.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1637	0.0800

(二) 稀释每股收益	0.1637	0.0800
------------	--------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：张杰

会计机构负责人：许志强

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	22,135,839.16	28,553,812.52
减：营业成本	19,867,454.18	23,936,054.99
税金及附加	138,022.08	168,803.72
销售费用	930,808.48	1,226,659.35
管理费用	4,712,237.02	2,583,536.56
研发费用		
财务费用	584,436.13	-512,971.36
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	12,600,428.39	51,499,495.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25,443,906.21	295,555.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,189.73	-57,411.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,927,026.14	52,889,368.86
加：营业外收入	65,499,055.75	36,267.82

减：营业外支出	7,004,995.35	36,655.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,421,086.54	52,888,980.89
减：所得税费用	-95,875.00	-30,916.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	92,516,961.54	52,919,897.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		-2,018,562.21
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-2,018,562.21
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,018,562.21
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	92,516,961.54	50,901,335.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	190,350,171.79	311,263,981.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,142,214.94	8,774,605.20
经营活动现金流入小计	197,492,386.73	320,038,586.51
购买商品、接受劳务支付的现金	84,680,837.53	366,671,859.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	42,034,441.22	42,787,348.60
支付的各项税费	7,245,704.73	20,132,955.08
支付其他与经营活动有关的现金	40,417,578.83	48,790,221.62
经营活动现金流出小计	174,378,562.31	478,382,384.89
经营活动产生的现金流量净额	23,113,824.42	-158,343,798.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,000.00	90,790,000.00
取得投资收益收到的现金	6,821,475.61	10,780,251.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,004,000.00	174.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,085,475.61	101,570,425.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,032,685.96	483,469.76
投资支付的现金	79,417,000.00	34,414,100.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	80,449,685.96	34,897,569.76
投资活动产生的现金流量净额	-65,364,210.35	66,672,855.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	144,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,633,073.05	11,318,720.72
筹资活动现金流入小计	152,633,073.05	61,318,720.72
偿还债务支付的现金	107,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,128,052.16	883,094.00
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	12,538,832.24	13,088,516.84
筹资活动现金流出小计	122,666,884.40	13,971,610.84
筹资活动产生的现金流量净额	29,966,188.65	47,347,109.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,500.01	116,422.71
五、现金及现金等价物净增加额	-12,251,697.27	-44,207,410.18
加：期初现金及现金等价物余额	169,814,227.69	299,974,578.12
六、期末现金及现金等价物余额	157,562,530.42	255,767,167.94

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	20,984,824.47	24,386,635.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	109,412,677.94	14,519,218.21
经营活动现金流入小计	130,397,502.41	38,905,853.26
购买商品、接受劳务支付的现金	18,963,997.70	21,779,137.95
支付给职工以及为职工支付的现金	1,425,945.98	1,370,943.19
支付的各项税费	1,501,190.83	1,161,111.73
支付其他与经营活动有关的现金	20,826,097.21	18,999,299.52
经营活动现金流出小计	42,717,231.72	43,310,492.39
经营活动产生的现金流量净额	87,680,270.69	-4,404,639.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,000.00	790,000.00
取得投资收益收到的现金	6,707,805.14	9,034,351.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	639,138.12	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,606,943.26	9,824,351.45
购建固定资产、无形资产和其他	750,000.00	13,587.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	74,417,000.00	14,414,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	75,167,000.00	14,427,687.00
投资活动产生的现金流量净额	-67,560,056.74	-4,603,335.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	14,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	14,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	27,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	928,473.65	627,347.23
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	27,928,473.65	627,347.23
筹资活动产生的现金流量净额	-13,928,473.65	29,372,652.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,262.15	73,790.58
五、现金及现金等价物净增加额	6,201,002.45	20,438,468.67
加：期初现金及现金等价物余额	66,310,233.98	118,316,614.95
六、期末现金及现金等价物余额	72,511,236.43	138,755,083.62

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	623,964,810.00				1,767,039,312.38	45,615,168.20	120,141,337.25		19,602,961.52		-298,489,381.22		2,186,643,871.73	-210,091.95	2,186,433,779.78
加：会计政策变更							-120,141,337.25				120,141,337.25				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	623,964,810.00				1,767,039,312.38	45,615,168.20			19,602,961.52		-178,348,043.97		2,186,643,871.73	-210,091.95	2,186,433,779.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-22,688,572.00				-159,497,702.68	-34,463,758.20					100,259,025.41		-47,463,491.07	-39,149.87	-47,502,640.94
(一)综合收益总额						-34,463,758.20					100,259,025.41		134,722,783.61	-39,149.87	134,683,633.74
(二)所有者投入	-22,688,572.00				-159,497,702.68								-182,186,271.07		-182,186,271.07

入和减少资本	00				2.68								74.68		4.68
1. 所有者投入的普通股	-22,688,572.00												-22,688,572.00		-22,688,572.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-159,497,702.68								-159,497,702.68		-159,497,702.68
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	601,276,238.00				1,607,541,609.70	11,151,410.00			19,602,961.52	-78,089,018.56		2,139,180,380.66	-249,241.82	2,138,931,138.84	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	415,976,540.00				1,976,136,023.10	17,248,000.00	197,242,364.52		19,602,961.52		-374,014,590.67		2,217,695,298.47	5,539,437.80	2,223,234,736.27
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、本年期初余额	415,976,5 40.00				1,976,136, 023.10	17,248,000. 00	197,242,3 64.52		19,602,96 1.52		-374,014,59 0.67		2,217,695, 298.47	5,539,437.8 0	2,223,234,7 36.27
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)	207,988,2 70.00				-212,312,6 60.18		-2,018,562 .21				49,893,367. 30		43,550,41 4.91	-5,825,292.1 2	37,725,122. 79
(一)综合收益总 额							-2,018,562 .21				49,893,367. 30		47,874,80 5.09	-235,582.30	47,639,222. 79
(二)所有者投入 和减少资本					-4,324,390 .18								-4,324,390 .18	-3,739,709.8 2	-8,064,100.0 0
1. 所有者投入的 普通股															
2. 其他权益工具 持有者投入资本													0.00	-3,739,709.8 2	-3,739,709.8 2
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额															
4. 其他					-4,324,390 .18								-4,324,390 .18		-4,324,390.1 8
(三)利润分配														-1,850,000.0 0	-1,850,000.0 0
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-1,850,000.00	-1,850,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	207,988,270.00				-207,988,270.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	207,988,270.00				-207,988,270.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	623,964,810.00				1,763,823,362.92	17,248,000.00	195,223,802.31	19,602,961.52	-324,121,223.37		2,261,245,713.38	-285,854.32	2,260,959,859.06	

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	623,964,810.00				1,767,666,312.88	45,615,168.20	120,141,337.25		16,741,846.44	-285,036,653.68		2,197,862,484.69
加：会计政策变更							-120,141,337.25			120,141,337.25		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	623,964,810.00				1,767,666,312.88	45,615,168.20			16,741,846.44	-164,895,316.43		2,197,862,484.69
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-22,688,572.00				-159,497,702.68	-34,463,758.20				92,516,961.54		-55,205,554.94
（一）综合收益总额						-34,463,758.20				92,516,961.54		126,980,719.74
（二）所有者投入和减少资本	-22,688,572.00				-159,497,702.68							-182,186,274.68
1. 所有者投入的普通股	-22,688,572.00											-22,688,572.00
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-159,497,702.68							-159,497,702.68
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	601,276,238.00				1,608,168,610.20	11,151,410.00			16,741,846.44	-72,378,354.89		2,142,656,929.75

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	415,976,540.00				1,972,663,638.87	17,248,000.00	197,242,364.52		16,741,846.44	-376,714,000.79		2,208,662,389.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	415,976,540.00				1,972,663,638.87	17,248,000.00	197,242,364.52		16,741,846.44	-376,714,000.79		2,208,662,389.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	207,988,270.00				-207,988,270.00		-2,018,562.21			52,919,897.58		50,901,335.37

(一)综合收益总额							-2,018,562.21			52,919,897.58		50,901,335.37
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	207,988,270.00						-207,988,270.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	207,988,270.00						-207,988,270.00					
2. 盈余公积转增资本(或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	623,964,810.00				1,764,675,368.87	17,248,000.00	195,223,802.31		16,741,846.44	-323,794,103.21		2,259,563,724.41

## 2019 年半年度财务报表附注

### 三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

厦门安妮股份有限公司(以下称“本公司”或“公司”)系以厦门安妮纸业有限公司 2007 年 4 月 30 日经中审会计师事务所审计的账面净资产 11,077.63 万元按 1:0.677 的比例折股为 7,500 万股,整体改制设立的股份有限公司。本公司前身系 1998 年 9 月 14 日经厦门市工商行政管理局批准成立的厦门安妮纸业有限公司,成立时注册资本 300 万元,企业性质为有限责任公司。本公司的实际控制人为林旭曦、张杰。

统一社会信用代码:913502002601292498

住所:厦门市集美区杏林锦园南路 99 号

注册资本:人民币 60127.6238 万元

企业类型:股份有限公司(上市)

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司主要从事版权业务、商务信息用纸业务两大主营业务经营活动。

(三) 本财务报告经本公司董事会于 2019 年 8 月 27 日决议批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围内的子公司见本附注“六、合并范围的变更”及“七、在其他主体中的权益”披露。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

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

#### 2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制

之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的

债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如

果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收账款余额 100 万元（含）以上款项，其他应收款 100 万元（含）以上款项单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据		
组合 1	无明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征	
组合 2	受本公司控制的子公司的应收款项不计提坏账准备	
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
组合 1	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况：		
账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0.5 年以内（含 0.5 年，以下同）	2.00	2.00
0.5-1 年	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

对于单独测试后未减值的内部应收款项（公司与控股子公司之间的往来，包括单项金额重大的和非重大的），不计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等七大类。

### 2. 发出存货的计价方法

存货取得按照成本进行初始计量；存货发出按照加权平均法进行核算。

### 3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算

的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，

将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

资产类别	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权证规定使用年限
软件	5-10	合同约定使用年限
游艇泊位	45	泊位合约书和协议约定使用年限
其他特许权	3-10	合同约定使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，在发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对

不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、（二十一）应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 23、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 24、股份支付

本公司的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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 4、本公司收入确认的具体方法

版权技术业务：根据版权技术服务阶段性成果确认收入；

版权保护业务：完成版权认证服务后确认收入；

版权交易业务：根据交易平台数据核对后确认收入；

版权增值业务：完成版权增值服务后确认收入；

商务信息用纸：购货方收到货物并签收后确认收入；

影视剧投资业务：根据联合摄制主导方的实际结算单金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 26、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2. 政府补助确认时点

按实际收到政府补助款项为确认时点。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 30、 其他重要的会计政策和会计估计

## 31、 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2017 年修订并发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)四项金融工具相关会计准则(以下简称“新金融工具准则”)的规定和要求,公司需对原采用的会计政策相关内容进行相应调整。	第四届董事会第 29 次会议审议通过	

公司按要求于2019年1月1日起,全面施行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》,执行企业会计准则的企

业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

**(2) 重要会计估计变更**

无

**(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	178,447,300.74	178,447,300.74	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		120,141,337.25	120,141,337.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	440,704,055.56		-440,704,055.56
衍生金融资产		440,704,055.56	440,704,055.56
应收票据	7,298,453.95	7,298,453.95	
应收账款	322,170,665.26	322,170,665.26	
应收款项融资			
预付款项	12,001,735.88	12,001,735.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	30,601,166.01	30,601,166.01	
其中：应收利息	568,333.33	568,333.33	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	43,371,626.46	43,371,626.46	
合同资产			
持有待售资产	298,251.14	298,251.14	
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	224,878,422.52	224,878,422.52	
流动资产合计	1,259,771,677.52	1,379,913,014.77	120,141,337.25
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	211,611,337.25		-211,611,337.25
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	31,971,496.43	31,971,496.43	
其他权益工具投资		91,470,000.00	91,470,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	43,550,736.61	43,550,736.61	
固定资产	171,859,131.22	171,859,131.22	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,826,399.11	48,826,399.11	
开发支出			
商誉	743,660,272.19	743,660,272.19	
长期待摊费用	3,352,276.45	3,352,276.45	
递延所得税资产	2,579,874.53	2,579,874.53	
其他非流动资产	4,675,772.33	4,675,772.33	
非流动资产合计	1,262,087,296.12	1,262,087,296.12	
资产总计	2,521,858,973.64	2,521,858,973.64	
流动负债：			
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	49,568,333.48	49,568,333.48	
应付账款	66,908,556.22	66,908,556.22	
预收款项	23,593,003.75	23,593,003.75	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	11,966,291.03	11,966,291.03	
应交税费	12,867,803.59	12,867,803.59	
其他应付款	49,555,511.00	49,555,511.00	
其中：应付利息	70,808.34	70,808.34	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	6,000,000.00	6,000,000.00	
其他流动负债	3,789,680.90	3,789,680.90	
流动负债合计	324,249,179.97	324,249,179.97	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	11,000,000.00	11,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	176,013.89	176,013.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,176,013.89	11,176,013.89	

负债合计	335,425,193.86	335,425,193.86	
所有者权益：			
股本	623,964,810.00	623,964,810.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,767,039,312.38	1,767,039,312.38	
减：库存股	45,615,168.20	45,615,168.20	
其他综合收益	120,141,337.25		-120,141,337.25
专项储备			
盈余公积	19,602,961.52	19,602,961.52	
一般风险准备			
未分配利润	-298,489,381.22	-178,348,043.97	120,141,337.25
归属于母公司所有者权益合计	2,186,643,871.73	2,186,643,871.73	
少数股东权益	-210,091.95	-210,091.95	
所有者权益合计	2,186,433,779.78	2,186,433,779.78	
负债和所有者权益总计	2,521,858,973.64	2,521,858,973.64	

调整情况说明

(1) 公司自2019年1月1日开始执行新金融工具准则，并自2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露。根据新金融工具会计准则的衔接规定，企业应当按照新金融工具准则的要求列报相关信息，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。本次会计政策变更，不影响公司2018年度相关财务指标。

(2) 将原计入“以公允价值变动计量且其变动计入当期损益的金融资产”列报的挂钩金融衍生品的金融资产分类为“衍生金融资产”，财务报表中以“衍生金融资产”列报。

(3) 将原计入“可供出售金融资产”列报的金融资产分类为“公允价值计量的且期变动计入其他综合收益的非交易性权益类金融资产”财务报表中以“其他权益工具投资”列报。

(4) 将原计入“可供出售金融资产”列报的金融资产分类为“以公允价值计量且期变动计入其他综合收益的交易性权益类金融资产”财务报表中以“交易性金融资产”列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	66,310,233.98	66,310,233.98	
交易性金融资产		120,141,337.25	120,141,337.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	350,566,388.89		-350,566,388.89

资产			
衍生金融资产		350,566,388.89	350,566,388.89
应收票据			
应收账款	43,889,701.28	43,889,701.28	
应收款项融资			
预付款项	92,747.02	92,747.02	
其他应收款	102,041,438.39	102,041,438.39	
其中：应收利息	568,333.33	568,333.33	
应收股利			
存货	5,761,263.86	5,761,263.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	200,859,237.30	200,859,237.30	
流动资产合计	769,521,010.72	889,662,347.97	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	206,831,337.25		-206,831,337.25
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,390,019,610.78	1,390,019,610.78	
其他权益工具投资		86,690,000.00	86,690,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	24,697,008.89	24,697,008.89	
固定资产	6,374,284.02	6,374,284.02	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,669,876.23	3,669,876.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产			
其他非流动资产	4,514,185.00	4,514,185.00	
非流动资产合计	1,636,106,302.17	1,515,964,964.92	
资产总计	2,405,627,312.89	2,405,627,312.89	
流动负债：			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
交易性金融负债			
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			
应付账款	24,142,944.86	24,142,944.86	
预收款项	1,148,606.90	1,148,606.90	
合同负债			
应付职工薪酬	534,374.19	534,374.19	
应交税费	1,365,105.16	1,365,105.16	
其他应付款	131,939,790.38	131,939,790.38	
其中：应付利息	1,494,986.30	1,494,986.30	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	6,000,000.00	
其他流动负债	1,492,409.49	1,492,409.49	
流动负债合计	196,623,230.98	196,623,230.98	
非流动负债：			
长期借款	11,000,000.00	11,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债	141,597.22	141,597.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,141,597.22	11,141,597.22	
负债合计	207,764,828.20	207,764,828.20	
所有者权益：			
股本	623,964,810.00	623,964,810.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,767,666,312.88	1,767,666,312.88	
减：库存股	45,615,168.20	45,615,168.20	
其他综合收益	120,141,337.25		-120,141,337.25
专项储备			
盈余公积	16,741,846.44	16,741,846.44	
未分配利润	-285,036,653.68	-164,895,316.43	120,141,337.25
所有者权益合计	2,197,862,484.69	2,197,862,484.69	
负债和所有者权益总计	2,405,627,312.89	2,405,627,312.89	

#### 调整情况说明

(1) 公司自2019年1月1日开始执行新金融工具准则，并自2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露。根据新金融工具会计准则的衔接规定，企业应当按照新金融工具准则的要求列报相关信息，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。本次会计政策变更，不影响公司2018年度相关财务指标。

(2) 将原计入“以公允价值变动计量且其变动计入当期损益的金融资产”列报的挂钩金融衍生品的金融资产分类为“衍生金融资产”，财务报表中以“衍生金融资产”列报。

(3) 将原计入“可供出售金融资产”列报的金融资产分类为“公允价值计量的且期变动计入其他综合收益的非交易性权益类金融资产”财务报表中以“其他权益工具投资”列报。

(4) 将原计入“可供出售金融资产”列报的金融资产分类为“以公允价值计量且期变动计入其他综合收益的交易性权益类金融资产”财务报表中以“交易性金融资产”列报。

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期	17.00、16.00、6.00、5.00、3.00

	允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7.00
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00、16.50、15.00、0.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
厦门安妮股份有限公司	25.00
厦门安妮企业有限公司（"安妮企业"）	25.00
济南安妮纸业有限公司（"济南安妮"）	25.00
厦门安妮商务信息用纸有限公司（"商务信息"）	25.00
上海安妮企业有限公司（"上海安妮"）	25.00
福州安妮全办公用品有限公司（"福州安妮"）	25.00
成都安妮全办公用品有限公司（"成都安妮"）	10.00
湖南安妮特种涂布纸有限公司（"湖南安妮"）	25.00
南京安妮全纸业有限公司（"南京安妮"）	25.00
天津安妮纸业销售有限公司（"天津安妮"）	25.00
安妮（香港）有限公司（"香港安妮"）	16.50
上海超级标贴系统有限公司（"上海超级"）	25.00
上海鸿晟物业管理有限公司（"上海鸿晟"）	25.00
泉州安妮贸易有限公司（本期已处置）	25.00
北京至美数码防伪印务有限公司（"北京至美"）	25.00
北京联移合通科技有限公司（"北京联移"）	25.00
深圳市微梦想网络技术有限公司（"微梦想"）	25.00
深圳市微推客网络技术有限公司（"微推客"）	25.00
深圳市微广盟网络技术有限公司（"微广盟"）	25.00
新疆安云网络科技有限公司（"新疆安云"）	0.00
北京畅元国讯科技有限公司（"畅元国讯"）	15.00
华云在线（北京）数字版权技术有限公司（"华云在线"）	25.00
北京华迪希艾科技发展有限公司（"华迪希艾"）	25.00
新疆安讯网络科技有限公司（"新疆安讯"）	0.00

畅元国讯（天津）科技有限公司（"天津畅元"）	25.00
北京畅华科技有限公司（"北京畅华"）	25.00
成都博艾科技有限公司（"成都博艾"）	25.00
霍尔果斯畅元世纪文化传播有限公司（"世纪文化"）	0.00
霍尔果斯林沛文化服务有限公司（"林沛文化"）	0.00
厦门恒千物业管理有限公司（"恒千物业"）	25.00
厦门千实物业管理有限公司（"厦门千实"）	25.00
北京安妮全版权科技发展有限公司（"全版权"）	25.00
北京版全家科技发展有限公司（"版全家"）	25.00
厦门安妮知识产权服务有限公司（"知识产权"）	25.00
厦门版全家科技有限公司（"厦门版全家"）	25.00
厦门安妮大数据科技有限公司（"安妮大数据"）	25.00
北京市淘智慧电子商务有限公司（"淘智慧"）	25.00
厦门安妮文化产业开发有限公司（"安妮文化产业"）	25.00
厦门安普农食品有限公司（"安普农"）	25.00

## 2、税收优惠

本报告期内产品出口实行免抵退核算，商业表格纸、AMT热敏纸退税率13.00%，多联商业表格纸2009年4月1日退税率由11.00%变更为13.00%，其他产品出口退税率为0.00%。

微推客2016年被认定为双软企业，自2016年起适用两免三减半的企业所得税政策，由于政策的变化，公司不适用相应的所得税优惠政策，2019年执行25.00%的企业所得税税率。

新疆安云在2016年1月1日至2020年12月31日享受新疆喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业定期免征企业所得税的优惠政策，具体依据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号第一条，2019年执行0.00%的企业所得税税率。

新疆安讯在2016年1月1日至2020年12月31日享受新疆喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业定期免征企业所得税的优惠政策，具体依据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号第一条，2019年执行0.00%的企业所得税税率。

世纪文化在2017年1月1日至2021年12月31日享受新疆喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业定期免征企业所得税的优惠政策，具体依据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号第一条，2019年执行0.00%的企业所得税税率。

畅元国讯2016年被认定为高新技术企业，有效期为三年，在2016-2018年度间执行15.00%的企业所得税税率。

成都安妮被认定为小微企业，2019年执行10.00%的企业所得税率。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	161,916.21	134,302.50
银行存款	157,389,274.77	165,026,033.68
其他货币资金	12,550,171.68	13,286,964.56
合计	170,101,362.66	178,447,300.74
其中：存放在境外的款项总额	4,467,607.46	4,781,574.59

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	12,429,838.16	8,524,078.97
保函保证金	108,994.08	108,994.08
合计	12,538,832.24	8,633,073.05

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	64,336,991.87	120,141,337.25
其中：		
权益工具投资-应收业绩赔偿股份	64,336,991.87	120,141,337.25
其中：		
合计	64,336,991.87	120,141,337.25

其他说明：

注、2019年1月1日按执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，将根据《发行股份及支付现金购买资产协议》规定：因畅元国讯未完成2017年的业绩承诺，尚未收到的应补偿股份23,328,415.00股；按2018年12月28日（2018年12月29、30、31日为节假日）的收盘价5.15元，合计120,141,337.25元,调整至该科目核算。

截止2019年3月22日完成注销畅元国讯原股东赔偿的21,500,572.00股(其中陈兆滨、鲁武英将业绩赔偿股份3,316,606.00股、2,191,582.00股，合计5,508,188.00股是2018年移交给本公司),并按注销日的收盘价8.19元/股与期初5.15元/股的价格差结转当期损益。

尚未收到的应补充股份7,336,031.00股,按2019年6月28日(6月最后一个交易日)收盘价8.77元/股,调整确认，并按8.77元/股与期初5.15元/股的价格差结转当期损益。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	410,320,555.56	440,704,055.56
合计	410,320,555.56	440,704,055.56

其他说明：

公司自2019年1月1日开始执行新金融工具准则，并自2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露。根据新金融工具会计准则的衔接规定，将原计入“以公允价值变动计量且其变动计入当期损益的金融资产”列报的挂钩金融衍生品的金融资产分类为“衍生金融资产”，在该科目核算。

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,930,000.00	7,298,453.95
合计	1,930,000.00	7,298,453.95

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,155,798.38	2.75%	9,155,798.38	100.00%	0.00	9,158,798.38	2.68%	9,158,798.38	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	323,962,968.89	97.25%	15,931,782.11	4.92%	308,031,186.81	332,287,145.56	97.32%	10,116,480.30	3.04%	322,170,665.26
其中：										
合计	333,118,767.27	100.00%	25,087,580.49	7.53%	308,031,186.81	341,445,943.94	100.00%	19,275,278.68	5.65%	322,170,665.26

按单项计提坏账准备：金额重大

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南奥林特种纸有限公司	1,360,128.46	1,360,128.46	100.00%	债务人停产难以偿还债务
湖南中冶美隆纸业有 限公司	1,989,878.27	1,989,878.27	100.00%	债务人停产难以偿还债务
广州市紫昊纸业有 限公司	1,281,501.86	1,281,501.86	100.00%	根据诉讼进展预计难以收回
刘正君（JCK 株式 会社）	1,622,899.06	1,622,899.06	100.00%	根据诉讼进展预计难以收回
北京旌旗源弘科贸 有限公司	1,638,615.45	1,638,615.45	100.00%	根据诉讼进展预计难以收回
合计	7,893,023.10	7,893,023.10	--	--

按单项计提坏账准备：金额不重大

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
艾迪美文化用品(深圳) 有限公司	830,462.61	830,462.61	100.00%	根据诉讼预计无法收回
天津科航纸品有 限公司	151,760.74	151,760.74	100.00%	根据诉讼预计无法收回
北京市艺联兴商 贸公司	207,173.36	207,173.36	100.00%	预计无法回收
北京龙文倡达商 贸有限 公司	73,378.57	73,378.57	100.00%	预计无法回收
合计	1,262,775.28	1,262,775.28	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中：0.5 年以内	109,604,359.11	2,192,087.18	2.00%
0.5-1 年	184,501,615.13	9,225,080.76	5.00%
1 至 2 年	27,804,186.13	2,780,418.61	10.00%
2 至 3 年	455,161.38	136,548.41	10.00%
3 年以上	1,597,647.14	1,597,647.14	100.00%

合计	323,962,968.89	15,931,782.11	--
----	----------------	---------------	----

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	294,105,974.24
其中：0.5 年以内	109,604,359.11
0.5-1 年	184,501,615.13
1 至 2 年	27,804,186.13
2 至 3 年	455,161.38
3 年以上	1,597,647.14
3 至 4 年	1,597,647.14
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	323,962,968.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提	9,158,798.38		3,000.00		9,155,798.38
组合计提	10,116,480.30	5,815,301.81			15,931,782.11
合计	19,275,278.68	5,815,301.81	3,000.00		25,087,580.49

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	72,250,000.00	21.69	3,612,500.00
第二名	63,376,000.00	19.03	3,168,800.00
第三名	23,972,587.45	7.20	1,258,387.52
第四名	17,204,162.90	5.16	529,186.65
第五名	8,700,000.00	2.61	174,000.00
合计	185,502,750.35	55.69	8,742,874.16

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,510,767.62	49.37%	9,541,934.48	79.50%
1 至 2 年	4,866,410.65	36.90%	197,166.59	1.64%
2 至 3 年	1,464,000.00	11.10%	1,915,098.01	15.96%
3 年以上	347,536.80	2.64%	347,536.80	2.90%
合计	13,188,715.07	--	12,001,735.88	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	4,000,000.00	30.33
第二名	1,394,372.20	10.57
第三名	1,300,000.00	9.86
第四名	1,218,490.57	9.24
第五名	874,800.00	6.63
合计	8,787,662.77	66.63

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,186,163.52	568,333.33
其他应收款	41,146,471.06	30,032,832.68
合计	46,332,634.58	30,601,166.01

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	5,186,163.52	568,333.33

合计	5,186,163.52	568,333.33
----	--------------	------------

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金等	3,078,219.30	5,046,971.01
借款	2,500,000.00	2,500,000.00
往来款等	40,874,092.81	27,538,208.33
合计	46,452,312.11	35,085,179.34

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,613,739.56			3,613,739.56
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-600,000.00		600,000.00	
本期计提	1,092,101.49			1,092,101.49
2019 年 6 月 30 日余额	4,105,841.05		600,000.00	4,705,841.05

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	40,958,006.57
其中：0.5 年以内	38,870,957.42
0.5-1 年	2,087,049.15
1 至 2 年	745,540.50
2 至 3 年	570,356.63
3 年以上	3,578,408.41
3 至 4 年	3,578,408.41

4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	45,852,312.11

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,613,739.56	1,092,101.49		4,705,841.05
单项计提坏账准备	1,438,607.10		838,607.10	600,000.00
合计	5,052,346.66	1,092,101.49	838,607.10	5,305,841.05

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	联合摄制投资款	22,000,000.00	0-6 月	47.36%	440,000.00
第二名	联合宣发款	10,000,000.00	0-6 月	21.53%	200,000.00
第三名	借款	2,500,000.00	3 年以上	5.38%	2,500,000.00
第四名	应收投资款	600,000.00	半年-1 年	1.29%	30,000.00
第五名	保证金	600,000.00	0-6 月	1.29%	12,000.00
合计	--	35,700,000.00	--		3,182,000.00

## 5) 分类

单位：元

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	45,852,312.11	98.71	4,705,841.05	10.26
合计	45,852,312.11	98.71	4,705,841.05	10.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	600,000.00	1.29	600,000.00	100
合计	46,452,312.11	100	5,305,841.05	11.42

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	33,646,572.24	95.90	3,613,739.56	10.74
合计	33,646,572.24	95.90	3,613,739.56	10.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,438,607.1	4.10	1,438,607.10	100
合计	35,085,179.34	100.00	5,052,346.66	14.4

6) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
北京瑞盛建宁健康科技有限责任公司	600,000.00	600,000.00	6 个月-1 年	100	根据诉讼预计无法回收
合 计:	600,000.00	600,000.00	--	--	--

注 1: 本公司全资子公司上海安妮企业发展有限公司申请与被申请人北京瑞盛建宁健康科技有限责任公司买卖合同纠纷一案, 于 2018 年 10 月 30 日向北京市大兴区人民法院申请诉前财产保全, 请求对被申请人北京瑞盛建宁健康有限责任公司的银行账户进行保全。北京市大兴区人民法院于 2018 年 10 月 31 日下达了民事裁定书 2018 京 0115 财保 282 号依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百零一条、第一百零二条、第一百零三条之规定, 裁定如下: 冻结被申请人北京瑞盛建宁健康科技有限责任公司银行账户内的存款人民币 660,000 元整, 该公司账户已无相应资金可供执行, 故本公司本年度全额单项计提坏账准备。

## 8、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,725,959.93	2,369,367.96	10,356,591.97	13,632,061.88	2,369,367.96	11,262,693.92
在产品	850,428.28		850,428.28	755,716.71		755,716.71
库存商品	26,908,915.18	2,314,680.46	24,594,234.72	31,316,747.49	2,340,619.03	28,976,128.46
低值易耗品	304,471.48		304,471.48	216,431.83		216,431.83
包装物	1,567,897.67	228,085.82	1,339,811.85	1,456,982.13	228,085.82	1,228,896.31
发出商品	1,814,072.58		1,814,072.58	931,759.23		931,759.23

合计	44,171,745.12	4,912,134.24	39,259,610.88	48,309,699.27	4,938,072.81	43,371,626.46
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,369,367.96					2,369,367.96
库存商品	2,340,619.03				25,938.57	2,314,680.46
包装物	228,085.82					228,085.82
合计	4,938,072.81				25,938.57	4,912,134.24

## 9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	200,000,000.00	200,000,000.00
待抵扣进项税（注 1）	20,101,496.36	23,075,915.64
房租	601,013.07	89,672.98
预缴企业所得税	540,413.45	828,508.52
保险及其他等	754,018.10	884,325.38
合计	221,996,940.98	224,878,422.52

其他说明：注 1：待抵扣进项税为截止年末尚未抵扣的增值税进项税额。

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
USEON. (株)	62,632.26									62,632.26	62,632.26
小计	62,632.26									62,632.26	62,632.26
二、联营企业											

计易数据科技(上海)有限公司	31,971,496.43	1,050,000.00								33,021,496.43	
小计	31,971,496.43	1,050,000.00								33,021,496.43	
合计	32,034,128.69	1,050,000.00								33,084,128.69	62,632.26

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳国金天使投资企业(有限合伙)	3,580,000.00	3,840,000.00
厦门市虹约产品设计有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
九次方大数据信息集团有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
庆云剧派网络科技有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00
深圳市尚彩科技有限公司	910,000.00	910,000.00
成都幸运节拍数字技术有限公司	1,810,000.00	1,810,000.00
成都思品科技有限公司	1,810,000.00	1,810,000.00
杭州拾贝知识产权服务有限公司	250,000.00	250,000.00
庆云巨棒文化产业投资中心(有限合伙)	5,000,000.00	0.00
平潭凯智谦益投资合伙企业(有限合伙)	22,000,000.00	0.00
赛博坦科技有限公司 Cyberdyne Thch Exchange Pte.Ltd.	50,417,000.00	0.00
苇源昌环文化传媒(北京)有限公司	4,500,000.00	0.00
合计	173,127,000.00	91,470,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳国金天使投资企业(有限合伙)					非交易性权益工具	
厦门市虹约产品设计有限公司					非交易性权益工具	
九次方大数据信息集团有限公司					非交易性权益工具	
庆云剧派网络科技有限公司					非交易性权益工具	

深圳市尚彩科技有限公司					非交易性权益工具	
成都幸运节拍数字技术有限公司					非交易性权益工具	
成都思品科技有限公司					非交易性权益工具	
杭州拾贝知识产权服务有限公司					非交易性权益工具	
庆云巨棒文化产业投资中心(有限合伙)					非交易性权益工具	
平潭凯智谦益投资合伙企业(有限合伙)					非交易性权益工具	
赛博坦科技有限公司 Cyberdyne Thch Exchange Pte.Ltd.					非交易性权益工具	
苇源昌环文化传媒(北京)有限公司					非交易性权益工具	
合计					非交易性权益工具	

其他说明:

公司自2019年1月1日开始执行新金融工具准则，并自2019年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露。根据新金融工具会计准则的衔接规定，将原计入“可供出售金融资产”列报的金融资产分类为“公允价值计量的且期变动计入其他综合收益的非交易性权益类金融资产”财务报表中以“其他权益工具投资”列报。

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	50,876,923.18	517,898.62		51,394,821.80
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	50,876,923.18	517,898.62		51,394,821.80
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,675,768.36	168,316.83		7,844,085.19
2.本期增加金额	1,156,481.22	99,215.94		1,255,697.16
（1）计提或摊销	1,156,481.22	99,215.94		1,255,697.16
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	8,832,249.58	267,532.77		9,099,782.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	42,044,673.60	250,365.85		42,295,039.45
2.期初账面价值	43,201,154.82	349,581.79		43,550,736.61

注 1：本期投资性房地产摊销金额为 1,255,697.16 元。。

注 2：本公司的投资性房地产主要为办公用房和厂房，使用情况良好，期末预计可收回价值高于其账面价值，本期不存在计提减值准备之情形。

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	168,332,086.84	171,859,131.22
合计	168,332,086.84	171,859,131.22

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	165,529,361.11	165,085,431.98	16,428,836.11	17,445,407.48	364,489,036.68
2.本期增加金额		1,976,582.96	0.00	98,775.43	2,075,358.39
(1) 购置		1,976,582.96		98,775.43	2,075,358.39
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		31,171,566.49	163,768.07	32,504.36	31,367,838.92
(1) 处置或报废		31,171,566.49	163,768.07	32,504.36	31,367,838.92
4.期末余额	165,529,361.11	135,890,448.45	16,265,068.04	17,511,678.55	335,196,556.15
二、累计折旧					
1.期初余额	33,320,974.75	115,925,568.79	13,324,391.32	13,085,638.30	175,656,573.16
2.本期增加金额	2,012,193.00	3,034,655.22	465,426.21	704,424.64	6,216,699.07
(1) 计提	2,012,193.00	3,034,655.22	465,426.21	704,424.64	6,216,699.07
3.本期减少金额		17,096,958.31	155,579.67	30,879.14	17,283,417.12
(1) 处置或报废		17,096,958.31	155,579.67	30,879.14	17,283,417.12
4.期末余额	35,333,167.75	101,863,265.70	13,634,237.86	13,759,183.80	164,589,855.11
三、减值准备					
1.期初余额		16,932,694.46		40,637.84	16,973,332.30
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额		14,698,718.10			14,698,718.10
(1) 处置或报废		14,698,718.10			14,698,718.10
4.期末余额	0.00	2,233,976.36	0.00	40,637.84	2,274,614.20
四、账面价值					
1.期末账面价值	130,196,193.36	31,793,206.39	2,630,830.18	3,711,856.91	168,332,086.84
2.期初账面价值	132,208,386.36	32,227,168.73	3,104,444.79	4,319,131.34	171,859,131.22

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,265,527.24	1,678,252.19	275,795.54	1,311,479.51	
办公设备	336,759.08	332,681.33	4,077.75		
合计	3,265,527.24	1,678,252.19	275,795.54	1,311,479.51	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
运输设备/畅元国讯	147,117.04	因公司未取得小客车配置指标，以股东杨超的名义购买一辆汽车，杨超承诺待畅元国讯取得小客车配置指标后，配合将该车辆过户至畅元国讯名下
房屋及建筑物/北京至美	66,795,954.81	北京至美房屋产权正在办理过程中
房屋及建筑物/湖南安妮	794,842.98	土地使用权为中冶美隆所有，房屋为湖南安妮建造，无法办理权证；两个门卫室金额太小，未办理产权
合计	67,737,914.83	

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	游艇泊位	其他特许权	合计
----	-------	-----	-------	------	------	-------	----

一、账面原值							
1.期初余额	27,627,034.81			42,223,819.29	2,393,494.00	17,270,062.08	89,514,410.18
2.本期增加金额				676,099.44		0.00	676,099.44
(1) 购置				676,099.44			676,099.44
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	27,627,034.81			42,899,918.73	2,393,494.00	17,270,062.08	90,190,509.62
二、累计摊销							
1.期初余额	5,874,172.36			17,644,379.90	425,510.40	10,796,305.35	34,740,368.01
2.本期增加金额	214,676.40			663,573.05	26,594.40	881,301.46	1,786,145.31
(1) 计提	214,676.40			663,573.05	26,594.40	881,301.46	1,786,145.31
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	6,088,848.76			18,307,952.95	452,104.80	11,677,606.81	36,526,513.32
三、减值准备							
1.期初余额				1,166,029.72		4,781,613.34	5,947,643.06
2.本期增							

加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额				1,166,029.72		4,781,613.34	5,947,643.06
四、账面价值							
1. 期末账面价值	21,538,186.05			23,425,936.06	1,941,389.20	810,841.93	47,716,353.24
2. 期初账面价值	21,752,862.45			23,413,409.67	1,967,983.60	1,692,143.40	48,826,399.11

本期未通过公司内部研发形成的无形资产。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下合并北京至美形成商誉	1,958,144.00			1,958,144.00
非同一控制下合并北京联移形成商誉	308,315.00			308,315.00
非同一控制下合并上海超级形成商誉	395,191.02			395,191.02
非同一控制下合并微梦想形成商誉	85,244,292.85			85,244,292.85
非同一控制下合并畅元国讯形成商誉	1,041,006,026.82			1,041,006,026.82
非同一控制下合并华迪希艾形成商誉	2,685,623.92			2,685,623.92
非同一控制下合并成都博艾形成商誉	143,813.31			143,813.31
非同一控制下合并淘智惠形成商誉	2,549,999.32			2,549,999.32
合计	1,134,291,406.24			1,134,291,406.24

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非同一控制下合并北京至美形成商誉	1,958,144.00			1,958,144.00

非同一控制下合并北京联移形成商誉	308,315.00					308,315.00
非同一控制下合并微梦想形成商誉	85,244,292.85					85,244,292.85
非同一控制下合并畅元国讯形成商誉	302,976,568.89					302,976,568.89
非同一控制下合并成都博艾形成商誉	143,813.31					143,813.31
合计	390,631,134.05					390,631,134.05

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注1: 上海超级为公司控股子公司, 商誉值非常小, 目前公司经营现金流情况稳定, 经公司测试表明包含分摊商誉的资产组的可收回金额未低于其账面价值, 故商誉不存在减值。

注2: 华迪希艾为公司控股子公司, 商誉值非常小, 目前公司经营现金流情况稳定, 经公司测试表明包含分摊商誉的资产组的可收回金额未低于其账面价值, 故商誉不存在减值。

注3: 淘智惠为公司控股子公司, 商誉值非常小, 目前公司经营现金流情况稳定, 经公司测试表明包含分摊商誉的资产组的可收回金额未低于其账面价值, 故商誉不存在减值。

## 16、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	2,570,490.35	50,934.95	1,018,130.71		1,603,294.59
发票防伪系统	80,167.68		17,569.26		62,598.42
其他	701,618.42		304,949.70		396,668.72
合计	3,352,276.45	50,934.95	1,340,649.67		2,062,561.73

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,262,038.36	2,400,045.96	9,158,229.52	2,084,474.63
内部交易未实现利润	356,854.02	89,213.50	687,689.01	171,922.25
预提费用	998,853.97	249,713.50	1,293,910.59	323,477.65
合计	12,617,746.35	2,738,972.96	11,139,829.12	2,579,874.53

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

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公允价值变动	320,555.56	80,138.89	704,055.56	176,013.89
合计	320,555.56	80,138.89	704,055.56	176,013.89

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,738,972.96		2,579,874.53
递延所得税负债		80,138.89		176,013.89

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	472,593,463.81	468,631,476.46
可抵扣亏损	193,402,842.63	201,462,329.05
合计	665,996,306.44	670,093,805.51

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款项		161,587.33
黑石号沉船文物一批（189 件）	4,514,185.00	4,514,185.00
合计	4,514,185.00	4,675,772.33

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	130,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	30,000,000.00

合计	150,000,000.00	100,000,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

短期借款明细：

贷款单位	期末金额	借款条件	借款开始日	借款到期日
厦门银行股份有限公司海沧支行	20,000,000.00	信用借款	2018/9/14	2019/9/14
厦门银行股份有限公司海沧支行	20,000,000.00	保证借款	2019/5/23	2020/5/23
厦门银行股份有限公司海沧支行	30,000,000.00	保证借款	2019/4/2	2020/4/2
厦门银行股份有限公司海沧支行	10,000,000.00	保证借款	2018/8/2	2019/8/2
厦门银行股份有限公司海沧支行	30,000,000.00	保证借款	2019/4/1	2020/4/1
兴业银行股份有限公司厦门湖里支行	20,000,000.00	保证借款	2018/12/14	2019/12/13
兴业银行股份有限公司厦门湖里支行	10,000,000.00	保证借款	2019/5/27	2020/5/26
兴业银行股份有限公司厦门湖里支行	10,000,000.00	保证借款	2019/6/10	2020/6/9
合计	150,000,000.00	--	--	--

续上表：

担保或抵押合同编号	综合授信合同	担保或抵押人
--	GSHT2016110627授权1	--
GSHT2016110627授6保	GSHT2016110627授6	厦门安妮股份有限公司
GSHT2016110627授6保	GSHT2016110627授6	厦门安妮股份有限公司
GSHT2016110627授2保	GSHT2016110627授2	厦门安妮股份有限公司
GSHT2016110627授3保	GSHT2016110627授3	厦门安妮股份有限公司
兴银厦湖业额保字2018310号	兴银厦湖业额字2018310号	厦门安妮股份有限公司
兴银厦湖业额保字2018310号	兴银厦湖业额字2018310号	厦门安妮股份有限公司
兴银厦湖业额保字2018310号	兴银厦湖业额字2018310号	厦门安妮股份有限公司

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	37,681,344.28	34,568,333.48
银行承兑汇票	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	52,681,344.28	49,568,333.48

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	47,676,352.04	61,279,174.95
1 至 2 年	2,293,999.00	5,179,774.41
2 至 3 年	2,788,974.24	103,156.95
3 年以上	133,032.82	346,449.91
合计	52,892,358.10	66,908,556.22

## 22、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	11,397,782.27	18,979,822.46
1 至 2 年	3,479,182.26	4,570,654.40
2 至 3 年	54,594.25	18,436.75
3 年以上	35,628.64	24,090.14
合计	14,967,187.42	23,593,003.75

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,078,404.48	35,630,286.56	40,875,931.64	5,832,759.40
二、离职后福利-设定提存计划	431,036.55	3,059,995.24	3,196,439.86	294,591.93
三、辞退福利	456,850.00	683,641.00	1,140,491.00	0.00
合计	11,966,291.03	39,373,922.80	45,212,862.50	6,127,351.33

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,727,930.80	30,551,189.96	35,849,226.11	5,429,894.65
2、职工福利费		1,065,271.84	1,068,514.86	-3,243.02
3、社会保险费	234,238.80	1,689,550.23	1,747,419.71	176,369.32
其中：医疗保险费	208,765.01	1,514,624.26	1,564,693.31	158,695.96
工伤保险费	10,953.27	45,734.76	51,293.25	5,394.78
生育保险费	14,520.52	129,191.21	131,433.15	12,278.58
4、住房公积金	930.00	2,170,427.20	2,171,441.20	-84.00
5、工会经费和职工教育经费	115,304.88	153,847.33	39,329.76	229,822.45
合计	11,078,404.48	35,630,286.56	40,875,931.64	5,832,759.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	405,290.26	2,970,630.95	3,091,772.94	284,148.27
2、失业保险费	25,746.29	89,364.29	104,666.92	10,443.66
合计	431,036.55	3,059,995.24	3,196,439.86	294,591.93

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,199,810.86	11,696,957.63
企业所得税	160,158.33	152,937.29
个人所得税	466,283.48	449,418.20
城市维护建设税	48,814.72	170,724.86
房产税	3,231.47	103,507.97
土地使用税	449.18	101,936.34
教育费附加	36,226.29	119,530.45
其他税费	52,726.60	72,790.85
合计	10,967,700.93	12,867,803.59

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	70,808.34	70,808.34
其他应付款	51,405,812.67	49,484,702.66
合计	51,476,621.01	49,555,511.00

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	70,808.34	70,808.34
合计	70,808.34	70,808.34

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,133,630.93	2,133,630.93
股权转让款	10,426,739.21	10,426,739.21
往来款等	36,323,458.84	34,830,016.11
其他	2,521,983.69	2,094,316.41
合计	51,405,812.67	49,484,702.66

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,000,000.00	6,000,000.00
合计	14,000,000.00	6,000,000.00

## 27、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
加工费、租金	89,801.67	12,000.00
运费、维修费及其他	752,323.78	3,777,680.90
合计	842,125.45	3,789,680.90

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		11,000,000.00
合计		11,000,000.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	期末金额	借款条件	借款开始日	借款到期日
厦门银行股份有限公司海沧支行	14,000,000.00	信用借款	2018/6/20	2020/6/1
合计	14,000,000.00	--	--	--

续上表：

担保或抵押合同编号	综合授信合同	担保或抵押人
--	GSHT2016110627授权1	--
--	--	--

注：截止报告期末，本公司长期借款余额1400万元；根据本公司与银行签订的协议约定，本公司于每个季度还款本金150万元，故本公司将报告期后一年内需要偿还银行的长期借款1400万元重分类至一年内到期的非流动负债科目列示。

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	623,964,810.00				-22,688,572.00	-22,688,572.00	601,276,238.00

其他说明：本期减少主要是：2019年2019年3月22日完成注销畅元原股东2017年业绩对赌赔偿21,500,572.00股及股权激励2018年业绩未达，限制性股票注销1,188,000.00股

### 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,753,103,022.98		159,497,702.68	1,593,605,320.30
其他资本公积	13,936,289.40			13,936,289.40
合计	1,767,039,312.38		159,497,702.68	1,607,541,609.70

注1：其他资本公积本期减少4,908,590.00元，系本期注销118.8万，按授予价格5.13元/股计算扣除股本后相应减少的资本溢价。

注2：其他资本公积本期减少金额154,589,112.68元，系本期注销业绩对赌赔偿股份21,500,572.00股,按注销日2019年3月22日的收盘价8.19元/股计算扣除股本部分的资本溢价。

### 31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	17,248,000.00		6,096,590.00	11,151,410.00
业绩赔偿股份	28,367,168.20		28,367,168.20	
合计	45,615,168.20		34,463,758.20	11,151,410.00

注1：2018年股权激励业绩未达,本期注销118.80万限制性股票,按授予价格5.13元/股计算,对应减少6,096,590元;

注2：本期注销根据《发行股份及支付现金购买资产协议》规定：畅元国讯原实际控制人杨超等承诺畅元国讯2016年、2017年、2018年经审计的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于人民币7,600万元、10,000万元、13,000万元。因畅元国讯未完成2017年的业绩承诺，应补偿股份9,071,523.00股；因畅元国讯商誉减值，应补偿股份10,152,879.00股，2017年公司实施10转5，转增后合计应补偿28,836,603股。其中陈兆滨、鲁武英将业绩赔偿股份3,316,606.00股、2,191,582.00股合计5,508,188.00股移交给本公司，并于2018年12月6日、2018年10月25日出具承诺书，承诺其本次回购注销产生的一切法律责任由其本人承担，本公司按2018年12月28日收盘价5.15元/股确认业绩赔偿收入28,367,168.20元，2019年3月22日完成注销手续，减少库存股28,367,168.20元。

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00			0.00				
其他权益工具投资公允价值变动	0.00			0.00				
其他综合收益合计	0.00			0.00				0.00

注：2019 年 1 月 1 日执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，将 2018 年期末余额 120,141,337.25 元结转至期初留存收益。

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,602,961.52			19,602,961.52
合计	19,602,961.52			19,602,961.52

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-298,489,381.22	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	120,141,337.25	
调整后期初未分配利润	-178,348,043.97	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,259,025.40	
期末未分配利润	-78,089,018.56	

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	193,394,495.02	131,250,966.34	338,349,428.42	247,701,872.17
其他业务	4,137,526.53	2,416,870.68	2,233,531.19	1,908,989.05
合计	197,532,021.55	133,667,837.02	340,582,959.61	249,610,861.22

是否已执行新收入准则

是  否

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	192,672.04	664,172.69
教育费附加	133,589.32	499,569.41
房产税	861,134.62	665,444.54

土地使用税	161,370.88	172,266.38
车船使用税	20,490.00	9,590.48
印花税	132,415.77	180,780.19
环保税	729.75	779.71
堤防费	3,990.88	1,037.80
合计	1,506,393.26	2,193,641.20

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,704,048.94	11,672,882.61
运输费	2,326,929.87	3,282,182.44
汽车费	461,430.43	394,219.74
办公费	217,174.48	239,963.38
服务费	1,430,465.23	1,051,941.20
社会保险费	1,211,466.86	1,471,294.92
业务招待费	370,756.77	393,194.87
差旅费	571,434.60	456,861.21
折旧费	190,213.62	261,910.18
其他	1,626,523.12	7,304,316.07
合计	18,110,443.92	26,528,766.62

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,225,763.08	7,227,745.91
折旧费	906,668.39	1,231,784.63
税金	66,165.57	43,123.86
服务费	1,195,631.74	215,353.45
租赁费	3,781,785.94	4,126,348.88
社会保险费	992,458.09	946,602.96
长期资产摊销	1,235,854.59	2,290,564.56
职工福利	1,365,315.26	2,104,643.62
水电费	232,380.55	287,377.63

汽车费	341,988.04	437,774.89
差旅费	465,603.00	686,811.99
业务招待费	384,306.22	519,361.00
装修费	1,068,652.26	0.00
其他	7,036,852.11	5,750,940.43
合计	28,299,424.84	25,868,433.81

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利等	9,739,319.92	2,270,946.03
服务费	84,583.94	104,523.83
委外研发	19,977.96	0.00
办公费	98,743.19	242,584.52
差旅费	59,500.87	121,849.82
交通费	27,521.87	16,286.67
业务招待费	17,087.06	13,027.58
其他	2,069,705.38	233,766.58
合计	12,116,440.19	3,002,985.03

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,854,527.49	920,551.39
减：利息收入	907,509.49	1,418,978.50
汇兑损失	482,746.73	266,427.68
减：汇兑收益	514,504.82	421,469.09
手续费支出	247,071.69	260,158.80
其他	582,254.12	0.00
合计	3,744,585.72	-393,309.72

### 41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

原材料理赔收入	800,000.00	
合计	800,000.00	

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	8,213,635.94	18,095,395.82
银行理财收益	4,386,792.45	0.00
合计	12,600,428.39	18,095,395.82

#### 43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,876,987.78	305,555.56
其中：	320,555.56	305,555.56
衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
未收到业绩赔偿股份的公允价值变动收益	26,556,432.22	
合计	26,876,987.78	305,555.56

#### 44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-6,065,796.19	-1,290,854.76
合计	-6,065,796.19	-1,290,854.76

#### 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	6,959,077.14	-96,901.92
合计	6,959,077.14	-96,901.92

#### 46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠	24,000.00		24,000.00
与日常活动无关的政府补助	303,338.62	110,504.74	303,338.62
业绩赔偿收入	65,361,738.88		65,361,738.88
其他	68,822.54	169,928.28	68,822.54
合计	65,757,900.04	280,433.02	65,757,900.04

#### 47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	7,000,000.00		7,000,000.00
其他	37,836.23	4,818.42	37,836.23
合计	7,037,836.23	4,818.42	

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,755.41	1,293,930.37
递延所得税费用	-254,973.42	108,675.39
合计	-242,218.01	1,402,605.76

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	99,977,657.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,994,414.38
子公司适用不同税率的影响	-5,527,433.89
非应税收入的影响	-22,979,542.77

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	414,399.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,248,411.82
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	5,104,356.36
所得税费用	-242,218.01

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入等	1,196,161.16	110,504.74
利息收入	907,509.49	1,418,978.50
收到的往来款项及其他	5,038,544.29	7,245,121.96
合计	7,142,214.94	8,774,605.20

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	17,920,230.30	21,993,828.65
付现管理费用	21,166,993.38	25,349,069.65
支付的往来款项及其他	1,330,355.15	1,447,323.32
合计	40,417,578.83	48,790,221.62

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	8,633,073.05	11,318,720.72
合计	8,633,073.05	11,318,720.72

##### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	12,538,832.24	13,088,516.84

合计	12,538,832.24	13,088,516.84
----	---------------	---------------

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	100,219,875.54	49,657,785.00
加：资产减值准备	6,065,796.19	1,290,854.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,315,915.01	5,868,291.68
无形资产摊销	1,786,145.31	10,079,443.89
长期待摊费用摊销	1,340,649.67	746,717.38
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）	-58,705,123.46	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-6,959,077.14	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-26,876,987.78	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,128,052.16	393,309.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,600,428.39	-18,095,395.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-159,098.43	177,459.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-95,875.00	-68,783.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,112,015.58	1,951,048.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,589,484.63	-85,377,889.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,018,554.44	-97,586,020.42
其他	-66,073.91	-27,380,619.19
经营活动产生的现金流量净额	23,113,824.42	-158,343,798.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	157,562,530.42	255,767,167.94
减：现金的期初余额	169,814,227.69	299,974,578.12
现金及现金等价物净增加额	-12,251,697.27	-44,207,410.18

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	157,562,530.42	169,814,227.69
其中：库存现金	161,916.21	134,302.50
可随时用于支付的银行存款	157,389,274.77	165,026,033.68
可随时用于支付的其他货币资金	11,339.44	4,653,891.51
三、期末现金及现金等价物余额	157,562,530.42	169,814,227.69

其他说明：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,538,832.24	银行承兑汇票保证金
合计	12,538,832.24	--

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	533,143.53	6.8740	3,664,830.89
欧元	0.42	7.8095	3.28
港币	1,173.01	0.8797	1,031.85
日元	34,378,515.00	0.0638	2,193,899.31
新加坡元	0.08	5.0000	0.40
应收账款	--	--	
其中：美元	26,766.70	6.8421	183,139.33
欧元			
港币			
日元	39,608,826.57	0.0638	2,527,676.85
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、2019年2月28日，本公司设立全资子公司厦门文化产业开发有限公司，注册资本2500万，本期纳入合并范围。

2、2019年3月13日，本公司与自然人葛伯莹、金夜明成立合资子公司厦门安普农食品有限公司，注册资本100万，其中本公司持股51%，葛伯莹持股20%、金夜明持股19%，本期纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安妮企业	厦门	厦门	造纸和纸制品业	100.00%		设立或投资
济南安妮	济南	济南	造纸和纸制品业		100.00%	设立或投资
商务信息	厦门	厦门	造纸和纸制品业		100.00%	设立或投资
上海安妮	上海	上海	纸制品贸易		100.00%	设立或投资
福州安妮	福州	福州	纸制品贸易		100.00%	设立或投资
成都安妮	成都	成都	批发业		100.00%	设立或投资
湖南安妮	湖南	湖南	造纸和纸制品业		100.00%	设立或投资
南京安妮	南京	南京	批发业		100.00%	设立或投资
天津安妮	天津	天津	批发业		100.00%	设立或投资
香港安妮	香港	香港	纸制品贸易	100.00%		设立或投资
上海超级	上海	上海	生产、销售印刷品		100.00%	非同一控制下企业合并
上海鸿晟	上海	上海	房地产业		100.00%	设立或投资
泉州安妮	泉州	泉州	纸制品贸易	100.00%		设立或投资
北京至美	北京	北京	印刷和记录媒介复制业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京联移	北京	北京	互联网和相关服务	100.00%		非同一控制下企业合并
微梦想	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
微推客	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
微广盟	深圳	深圳	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
新疆安云	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		100.00%	设立或投资
畅元国讯	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
华云在线	北京	北京	软件和信息技术服务业		70.00%	非同一控制下企业合并

华迪希艾	北京	北京	软件和信息技术服务业		90.00%	非同一控制下企业合并
新疆安讯	新疆	新疆	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
天津畅元	天津	天津	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京畅华	北京	北京	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
成都博艾	成都	成都	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
世纪文化	新疆	新疆	商务服务业		100.00%	设立或投资
林沛文化	新疆	新疆	商务服务业		100.00%	设立或投资
恒千物业	厦门	厦门	房地产业	100.00%		设立或投资
厦门千实	厦门	厦门	房地产业		100.00%	设立或投资
全版权	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00%		设立或投资
版权家	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00%		设立或投资
知识产权	厦门	厦门	商务服务业	100.00%		设立或投资
厦门版全家	厦门	厦门	软件和信息技术服务业	100.00%		设立或投资
安妮大数据	厦门	厦门	软件和信息技术服务业		51.00%	设立或投资
淘智慧	北京	北京	零售业	100.00%		非同一控制下企业合并
安妮文化产业	厦门	厦门	其他文化艺术业	100.00%		设立或投资
安普农	厦门	厦门	食品制造	51.00%		设立或投资

## (2) 重要的非全资子公司

其他说明：无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

计易数据科技 (上海)有限公司	上海	上海浦东	科技推广与应用 服务业	33.76%		权益法
--------------------	----	------	----------------	--------	--	-----

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。截至2019年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币150000,000.00元。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，本公司存在的汇率风险较小。

### (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	64,336,991.87			64,336,991.87
（3）衍生金融资产	410,320,555.56			410,320,555.56
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			173,127,000.00	173,127,000.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	474,657,547.43		173,127,000.00	647,784,547.43
（六）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的				

负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

以活跃市场的价格为定价依据

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

无

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

以收益法及资产基础法评估价值以及账面净资产作为公允价值的确定依据

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

无

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

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
林旭曦（自然人）	不适用	不适用	不适用	13.89%	13.89%
张杰（自然人）	不适用	不适用	不适用	7.37%	7.37%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林旭曦及张杰。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
庆云剧派网络科技有限公司	本公司持股 45.00% 的公司
中防联盟（北京）技术开发有限公司	本公司持股 11.11% 的公司
深圳国金天使投资企业（有限合伙）	本公司持股 2.2727% 的公司
厦门市虹约产品设计有限公司	本公司持股 10.00% 的公司
上海桎影数码科技有限公司	本公司持股 10.00% 的公司
九次方大数据信息集团有限公司	本公司持股 1.055% 的公司
计易数据科技(上海)有限公司	本公司持股 33.76% 的公司
庆云巨棒文化产业投资中心（有限合伙）	本公司持股 1.67% 的公司
平潭凯智谦益投资合伙企业(有限合伙)	本公司持股 79.90% 的公司
赛博坦科技有限公司 Cyberdyne Thch Exchange Pte.Ltd.	本公司持股 10.00% 的公司
北京红橙天宜科技有限公司（曾用名：苇源昌环文化传媒(北京)有限公司）	本公司持股 15.00% 的公司
深圳市尚彩科技有限公司	子公司北京联移持股 17.00% 的公司

国金天使投资基金（开曼）	子公司香港安妮持股 2.50% 的公司
成都幸运节拍数字技术有限公司	子公司畅元国讯持股 10% 的公司
中广云（北京）科技有限公司	子公司畅元国讯持股 15% 的公司
成都思品科技有限公司	子公司畅元国讯持股 10% 的公司
杭州拾贝知识产权服务有限公司	子公司淘智慧持股 3.92% 的公司
安妮（厦门）健康管理有限公司	受本公司实际控制人林旭曦控制的公司
世融（厦门）投资控股有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
壹捷天成（厦门）投资管理有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
安策（厦门）投资管理有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
厦门市英加投资管理合伙企业（有限合伙）	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
川隆（厦门）投资管理有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
厦门伯杰达远股权投资合伙企业（有限合伙）	受本公司实际控制人张杰控制的公司
厦门伯杰投资合伙企业（有限合伙）	受本公司实际控制人张杰控制的公司
厦门市英聚投资管理合伙企业（有限合伙）	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
厦门市九创投资管理合伙企业（有限合伙）	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
安信依（厦门）投资管理有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
安妮（厦门）投资控股有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
安之初（厦门）教育咨询有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
安之行（厦门）企业咨询服务有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
悦一影视文化（北京）有限公司	受陈兆斌关系密切的家庭成员控制的公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
庆云剧派网络科技有限公司	采购 IP 服务	0.00		否	3,960,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门市虹约产品设计有限公司	DCI 查询费	22,800.00	
庆云剧派网络科技有限公司	稿件服务费	1,600.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	1,316,199.54	1,095,148.82

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	厦门市虹约产品设计有限公司	450,000.00		500,000.00	
预付款项	庆云剧派网络科技有限公司	1,218,490.57		758,490.57	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	庆云剧派网络科技有限公司	2,200.00	800.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	55,890,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	17,319,320.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权：行权价格为 8.25 元；合同剩余期限：约 17 个月（到期日：2020 年 6 月 8 日）；限制性股票期权：行权价格为 5.13 元；合同剩余期限：约 20 个月（到期日：2020 年 9 月 5 日）。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日市场收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,354,699.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,354,699.56

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

2018年7月26日，公司分别召开第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于调整<2017年股票期权与限制性股票激励计划>股票期权数量和行权价格、限制性股票数量及回购价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票及部分股票期权的议案》，本次调整后，股票期权授予数量由375万份调整为562.5万份，股票期权的行权价格由12.37元/股调整为8.25元/股；限制性股票授予数量由224万股调整为336万股，限制性股票回购价格调整为5.13元/股。由于公司原激励对象叶泉青等9人因离职、不在公司担任职务等原因已不符合激励条件，公司董事会同意回购注销其已获授但尚未解锁的全部限制性股票645,000股，注销的股票期权2,850,000份。鉴于公司2017年度业绩未达到解锁及行权条件，董事会同意对激励对象回购注销其部分已获授但尚未解锁的限制性股票362,000股，注销部分已获授但尚未行权的股票期权370,000份。共计回购注销限制性股票1,188,000股，并注销股票期权3,405,000份。2018年8月13日，公司2018年度第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及部分股票期权的议案》。

2019年1月4日，公司完成回购注销限制性股票1,188,000股，注销股票期权3,405,000份。回购注销完成后，激励计划的激励对象总人数将调整为10名，已授予未解锁的限制性股票数量调整为2,172,000股，已授予未行权的股票期权数量调整为2,220,000份。

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、其他

#### 一、重要诉讼事项:

1、2015年4月23日，安妮企业就现成文化用品（深圳）有限公司（以下简称“现成文化”）、艾迪芙文化用品（深圳）有限公司（以下简称“艾迪芙”）拖欠款项提起诉讼，请求现成文化支付9,151,226.74元及相应逾期还款利息，艾迪芙对现成文化的上述债务承担连带清偿责任，诉讼费用及保全费用由现成文化与艾迪芙承担。2015年7月22日，根据福建省厦门市中级人民法院民事调解书〔（2015）厦民初字第894号〕，调解如下：现成文化于2015年7月26日支付500万元及财产保全费5,000元、律师费250,000元，剩余欠款4,151,226.74元于财产保全解除之日起35个月内还清。2016年10月13日，安妮企业申请强制执行，福建省厦门市中级人民法院执行裁定书〔（2016）闽02执679号〕，裁定如下：冻结、划拨现成文化、艾迪芙所有款项人民币370万元，或查封、扣押、冻结、拍卖相应等值财产。截止2019年6月30日，现成文化与艾迪芙已支付832.08万元，余款830,462.61元未支付。

2、2015年12月15日，湖南安妮就广州市紫昊纸业有限公司（以下简称“广州紫昊”）拖欠货款提起诉讼，请求广州紫昊支付545,777.94元货款及相应逾期还款利息，陈建强承担连带保证责任，诉讼费用由广州紫昊承担。2016年1月21日，根据福建省厦门市集美区人民法院民事调解书〔（2015）集民初字第4283号〕，调解如下：广州紫昊应支付货款545,777.94元货款及案件受理费582元。截止2019年6月30日，广州紫昊已支付5,000.00元。

3、2016年2月1日，本公司之分公司厦门安妮股份有限公司北京分公司（以下简称“北京分”）就北京旌旗源弘科贸有限公司（以下简称“北京旌旗源”）、李晶拖欠货款提起诉讼，请求北京旌旗源支付货款1,295,416.61元及违约金，李晶对上述债务承担连带保证责任，诉讼费用由北京旌旗源与李晶承担。2016年10月8日，根据北京市东城区人民法院民事判决书〔（2016）京0101民初3344号〕，判决如下：北京旌旗源支付北京分货款1,295,416.61元及违约金，同时支付案件受理费17,800元和公告费260元。截止2019年6月30日，北京旌旗源已支付56,229.24元。

4、2016年2月2日，北京至美就北京旌旗源、李晶拖欠货款提起诉讼，请求北京旌旗源支付货款460,878.08元及违约金，李晶对上述债务承担连带清偿责任，诉讼费由北京旌旗源与李晶承担。2016年9月18日，根据北京市顺义区人民法院民事判决书[(2016)京0113民初2239号]，判决如下：北京旌旗源支付北京至美货款460,878.08元及违约金，案件受理费及公告费共9,186元。截止2019年6月30日，北京旌旗源已支付61,450元。

5、2016年5月5日，香港安妮就与刘正君关于JCK株式会社、株式会社KAMIOL的买卖合同纠纷向厦门市中级人民法院提起诉讼，请求刘正君支付货款1,622,899.06元及逾期付款违约金，诉讼费及财产保全费由刘正君承担。2017年3月28日，根据福建省厦门市中级人民法院民事判决书[(2016)闽02民初455号]，判决如下：刘正君应于判决生效日起10日内支付香港安妮1,622,899.06元及逾期付款违约金。截止截止2019年6月30日，刘正君尚未支付诉讼款项。

6、2017年7月6日，北京分就北京龙文商贸有限公司（原名为北京龙文倡达商贸有限公司，以下简称龙文公司）货款121,078.57元对李焕文提起诉讼。2017年7月6日，根据北京市海淀区人民法院民事调解书[(2017)京0108民初31746号]，调解如下：李焕文于2017年10月9日前向北京分支付货款20,000.00元，于2017年11月6日前向北京分支付货款20,000.00元，于2017年12月6日前向北京分支付货款20,000.00元，于2018年1月6日前向北京分支付货款20,000.00元，于2018年2月6日前向北京分支付货款20,000.00元，于2018年3月6日前向北京分支付货款31,078.00元，于2019年3月向北京分支付货款3,000.00元。截至2019年6月30日，龙文公司已支付款项47,700.00元。

## 二、业绩赔偿事项：

公司与杨超、雷建、毛智才、江勇、陈兆滨、鲁武英（以下简称“交易方”）签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称“购买协议”），交易方承诺畅元国讯在2016年、2017年、2018年实现的净利润分别不低于7600万元、10000万元、13000万元。经审计后交易方畅元国讯2016年、2017年、2018年实现的净利润分别为7,924.75万元、6,155.71万元、9,229.69万元。

根据协议条款，2017年标的公司实现的净利润为6,155.71万元，低于承诺净利润10,000万元，同时，截至2017年末，商誉发生减值，因此，2017年触发业绩补偿条件，共计应补偿股份总数为2,883.6603万股股票，截止2019年6月30日公司已完成21,500,572.00股的回购注销工作，尚余7,336,031.00股未回购注销（系尚有部分股票因质押正在办理手续）。

经审计畅元国讯2018年实现净利润9,229.69万元，低于原购买协议约定的13,000万元，考虑到2017年商誉减值赔付的影响及2017年尚有未完成的业绩赔偿，因该事项存在较大不确定性，2018年末及本期末确认业绩承诺赔偿金额。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,330,610.97	2.90%	1,330,610.97	100.00%	0.00	1,333,610.97	2.93%	1,333,610.97	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	44,553,895.49	97.10%	367,657.68	0.83%	44,186,237.81	44,228,964.87	97.07%	339,263.59	0.77%	43,889,701.28
其中:										
组合 1-非关联方	4,557,163.47	9.93%	367,657.68	8.07%	4,189,505.79	3,811,315.66	8.37%	339,263.59	8.90%	3,472,052.07
组合 2-关联方	39,996,732.02	87.17%	0.00	0.00%	39,996,732.02	40,417,649.21	88.70%			40,417,649.21
合计	45,884,506.46	1.00%	1,698,268.65	3.70%	44,186,237.81	45,562,575.84	1.00%	1,672,874.56	3.67%	43,889,701.28

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京旌旗源弘科贸有限公司	1,239,187.37	1,239,187.37	100.00%	根据诉讼进展预计难以收回
湖南中冶美隆纸业有限公司	37,058.33	37,058.33	100.00%	债务人停产难以偿还债务
北京龙文倡达商贸有限公司	54,365.27	54,365.27	100.00%	预计无法收回
合计	1,330,610.97	1,330,610.97	--	--

按组合计提坏账准备: 组合 1-非关联方应收

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中: 0.5 年以内	4,168,723.68	83,374.47	2.00%
0.5-1 年	81,279.98	4,064.00	5.00%
1 至 2 年	29,934.00	2,993.40	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上	277,225.81	277,225.81	100.00%
合计	4,557,163.47	367,657.68	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,250,003.66
其中：0.5 年以内	4,168,723.68
0.5-1 年	81,279.98
1 至 2 年	29,934.00
3 年以上	277,225.81
3 至 4 年	277,225.81
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	4,557,163.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提	1,333,610.97		3,000.00		1,330,610.97
组合计提	339,263.59	28,394.09			367,657.68
合计	1,672,874.56	28,394.09	3,000.00		1,698,268.65

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
湖南安妮特种涂布纸有限公司	27,431,505.09	59.78	
上海超级标贴系统有限公司	7,682,560.19	16.74	
安妮（香港）有限公司	2,038,476.40	4.44	
北京旌旗源弘科贸有限公司	1,239,187.37	2.70	1,239,187.37
南京安妮全纸业业有限公司	1,087,816.26	2.37	
合计	39,479,545.31	86.03	1,239,187.37

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,186,163.52	568,333.33
其他应收款	96,147,393.09	101,473,105.06
合计	101,333,556.61	102,041,438.39

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	5,186,163.52	568,333.33
合计	5,186,163.52	568,333.33

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	180,000.00	27,800.00
往来款项等	96,153,268.33	101,636,384.66
合计	96,333,268.33	101,664,184.66

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	191,079.60			191,079.60
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	5,204.36			5,204.36
2019 年 6 月 30 日余额	185,857.24			185,857.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	1,204,963.23
其中：0.5 年以内	1,102,063.23
0.5-1 年	102,900.00
1 至 2 年	30,000.00
2 至 3 年	29,406.91
3 年以上	146,866.90
3 至 4 年	146,866.90
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	1,411,237.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
组合 1	191,079.60		5,204.36	185,857.24
合计	191,079.60		5,204.36	185,857.24

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京至美数码防伪印务有限公司	往来款	66,472,156.02	1-2 年	69.00%	
北京安妮全版权科技发展有限公司	往来款	14,156,189.70	1-2 年	14.70%	
深圳市微梦想网络技术有限公司	往来款	4,400,506.09	1-2 年	4.57%	
上海超级标贴系统有限公司	往来款	4,331,275.70	1-2 年	4.50%	
北京版全家科技发展有限公司	往来款	3,300,000.00	1-2 年	3.43%	
合计	--	92,660,127.51	--	96.20%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,746,268,976.09	388,220,861.74	1,358,048,114.35	1,746,268,976.09	388,220,861.74	1,358,048,114.35
对联营、合营企业投资	33,021,496.43		33,021,496.43	31,971,496.43		31,971,496.43
合计	1,779,290,472.52	388,220,861.74	1,391,069,610.78	1,778,240,472.52	388,220,861.74	1,390,019,610.78

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安妮企业	101,242,247.08					101,242,247.08	
北京联移	50,300,000.00					50,300,000.00	
香港安妮	29,634,941.33					29,634,941.33	
泉州安妮							
北京至美	59,495,000.00					59,495,000.00	
微梦想	32,638,140.49					32,638,140.49	85,244,292.85
畅元国讯	835,023,431.11					835,023,431.11	302,976,568.89
恒千物业	38,591,836.44					38,591,836.44	
知识产权	202,499,254.23					202,499,254.23	
厦门千实	5,823,263.67					5,823,263.67	
淘智慧	2,800,000.00					2,800,000.00	
合计	1,358,048,114.35					1,358,048,114.35	388,220,861.74

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
计易数据科技(上海)有限公司	31,971,496.43	1,050,000.00									33,021,496.43
小计	31,971,496.43	1,050,000.00									33,021,496.43
合计	31,971,496.43	1,050,000.00									33,021,496.43

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,221,729.06	19,151,832.18	24,367,619.25	22,692,726.47
其他业务	914,110.10	715,622.00	4,186,193.27	1,243,328.52
合计	22,135,839.16	19,867,454.18	28,553,812.52	23,936,054.99

是否已执行新收入准则

是  否

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,213,635.94	51,499,495.90
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,386,792.45	
合计	12,600,428.39	51,499,495.90

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,959,077.14	
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	303,338.62	

受的政府补助除外)		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	104,839,155.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,945,013.69	
减：所得税影响额	28,588.07	
合计	105,127,969.05	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.64%	0.1637	0.1637
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.23%	-0.0079	-0.0079

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

厦门安妮股份有限公司

法定代表人：张杰

二〇一九年八月二十七日