

厦门安妮股份有限公司  
审 计 报 告

大信审字[2021]第 5-10156 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告

大信审字[2021]第5-10156号

厦门安妮股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了厦门安妮股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）商誉减值

##### 1、事件描述

如财务报表附注五、（十六）条所述，截至2020年12月31日，贵公司合并财务报表中商誉的账面原值为1,063,579,251.01元，商誉减值准备为1,043,416,299.13元，商誉的账





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

面价值为 20,162,951.88 元，本期计提商誉减值 517,414,659.31 元，对公司损益产生重要影响。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于贵公司管理层所做的估计和采用的假设，该等假设及估计均存在重大不确定性，受贵公司管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。由于商誉金额重大，且贵公司管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对商誉的减值执行的主要审计程序包括：

(1) 我们对贵公司与商誉评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

(2) 我们与贵公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性，项目组内部讨论并实施独立复核程序；

(3) 评价贵公司管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定依据，比较与收购时点资产组的认定是否一致；

(4) 我们复核评估公司出具的关于贵公司相关标的公司以商誉减值测试为目的的评估报告，特别是关键参数的选取方法和依据的合理性；评价由贵公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验、资质及专业胜任能力；

(5) 我们评价估值方法及估值模型中采用的关键假设；审慎评价估值模型中的预算收入、资本性投入、营运资金追加额、永续期增长率和利润率以及采用的折现率等关键参数输入值的合理性；

(6) 我们通过实施相关程序对贵公司管理层商誉减值测试的关键假设进行了评估：包括





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

将现金流量增长率与历史现金流量增长率以及行业历史数据进行比较，将毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势，复核现金流量预测水平和所采用折现率的合理性等；

(7) 复核商誉减值测试计算过程，评价商誉减值测试的影响；

(8) 评估贵公司管理层对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

(二) 销售收入的真实性和截止性

### 1、事件描述

基于畅元国讯收入确认分类类型较多，且收入确认较与传统行业存在较大区别，且畅元的收入及利润构成关键业绩指标，其业务受大环境影响较深，我们将安妮股份控股子公司畅元国讯的销售收入的真实性和截止性识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

审计项目组就销售收入的真实性和截止性实施的审计程序包括：

(1) 了解畅元国讯与销售收款相关的内部控制制度，测试其设计是否合理，运行是否有效；

(2) 检查公司与合同订立相关的内控流程，核实合同签订流程的合规性、有效性，合同订立相关人员签字审批的合规性；

(3) 检查与收入相关的支持性文件，包括销售合同、版权采购确认函、版权销售接收确认函、签收验收单、销售发票、结算单等，评价收入确认的真实性；

(4) 实地和视频访谈重要客户，询问与畅元国讯的合作情况，并从客户处获取业务运营数据等外部证据确认交易的真实性；

(5) 查阅与客户相关的销售合同、对方征信系统、对方工商信息、经营范围，排查关联交易情况及评价交易对手的实力，从侧面评价交易的合理性；

(6) 对客户销售情况实施独立的函证程序；

(7) 检查销售客户的回款情况，并对期后回款情况执行核查程序，并关注收入是否被计入恰当的会计期间。

(三) 应收账款的减值

### 1. 事件描述







大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

如财务报表附注五、（四）所述，截至2020年12月31日，贵公司合并财务报表中应收账款账面余额为人民币281,480,453.03元，坏账准备89,842,220.04元，账面价值191,638,232.99元，占资产总额的11.86%。

基于贵公司坏账准备金额对财务报表整体重大，且涉及未来现金流量估计和判断，为此我们确定应收账款的减值为关键审计事项。

## 2. 审计应对

（1）了解及评估了贵公司对客户的信用政策及与应收账款日常管理相关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

（3）获取了贵公司管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；通过比较前期损失准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款损失准备计提的充分性；

（4）抽样检查了应收账款损失准备评估所依据资料的相关性和准确性，对重要应收账款与贵公司管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序；

（5）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基







大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十六日



# 合并资产负债表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	226,487,165.41	246,277,834.10
交易性金融资产	五、（二）	610,830,888.89	631,118,272.22
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	444,000.00	6,942,662.40
应收账款	五、（四）	191,638,232.99	265,547,099.10
应收款项融资	五、（五）	719,032.74	
预付款项	五、（六）	15,924,051.88	11,399,062.74
其他应收款	五、（七）	23,401,750.31	30,214,360.26
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、（八）	40,464,140.97	45,538,396.92
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	五、（九）	16,827,653.53	21,331,823.44
流动资产合计		1,126,736,916.72	1,258,369,511.18
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（十）	45,386,178.50	42,440,282.11
其他权益工具投资	五、（十一）	189,565,000.00	173,249,000.00
其他非流动金融资产	五、（十二）	1,761,765.00	1,261,765.00
投资性房地产	五、（十三）	40,943,706.48	42,328,459.70
固定资产	五、（十四）	152,736,781.02	162,982,988.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十五）	26,396,906.59	43,716,840.90
开发支出			
商誉	五、（十六）	20,162,951.88	523,045,473.57
长期待摊费用	五、（十七）	2,338,980.20	1,565,140.16
递延所得税资产	五、（十八）	2,993,054.98	2,089,399.43
其他非流动资产	五、（十九）	6,744,023.23	4,514,185.00
非流动资产合计		489,029,347.88	997,193,534.54
资产总计		1,615,766,264.60	2,255,563,045.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并资产负债表（续）

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（二十）	171,154,739.59	141,161,137.71
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十一）	27,178,442.06	70,973,323.91
应付账款	五、（二十二）	68,092,833.31	68,199,617.05
预收款项	五、（二十三）	132,309.54	23,622,184.32
合同负债	五、（二十四）	15,309,272.68	
应付职工薪酬	五、（二十五）	16,425,500.77	13,312,042.28
应交税费	五、（二十六）	2,512,664.51	10,818,245.60
其他应付款	五、（二十七）	43,003,451.27	53,104,234.84
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十八）		11,008,708.34
其他流动负债	五、（二十九）	10,602,244.79	6,882,772.30
流动负债合计		354,411,458.52	399,082,266.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、（三十）	20,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（三十一）	550,000.00	
递延收益			
递延所得税负债	五、（十八）	168,722.22	279,568.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,718,722.22	279,568.05
负债合计		375,130,180.74	399,361,834.40
<b>股东权益：</b>			
股本	五、（三十二）	579,572,284.00	581,744,284.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十三）	1,416,390,236.76	1,420,361,197.76
减：库存股	五、（三十四）		11,151,410.00
其他综合收益	五、（三十五）	-2,780,000.00	
专项储备			
盈余公积	五、（三十六）	19,602,961.52	19,602,961.52
未分配利润	五、（三十七）	-783,280,286.80	-154,290,478.67
归属于母公司股东权益合计		1,229,505,195.48	1,856,266,554.61
少数股东权益		11,130,888.38	-65,343.29
股东权益合计		1,240,636,083.86	1,856,201,211.32
负债和股东权益总计		1,615,766,264.60	2,255,563,045.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		18,852,751.70	57,590,203.09
交易性金融资产		550,674,888.89	584,919,305.55
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、（一）	42,791,989.34	40,733,877.35
应收款项融资			
预付款项		1,980,802.27	419,570.72
其他应收款	十四、（二）	108,163,693.17	93,017,108.56
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,237,692.56	3,607,190.77
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		357,837.98	406,521.06
流动资产合计		724,059,655.91	780,693,777.10
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（三）	899,173,493.16	1,183,728,597.83
其他权益工具投资		158,565,000.00	161,969,000.00
其他非流动金融资产		1,261,765.00	1,261,765.00
投资性房地产		23,300,401.79	23,998,587.47
固定资产		3,300,752.24	4,486,309.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,435,160.99	3,644,593.84
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
非流动资产合计		1,088,036,573.18	1,383,603,038.99
资产总计		1,812,096,229.09	2,164,296,816.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表（续）

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		65,101,875.00	20,005,625.24
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,161,801.21	18,817,876.89
预收款项			1,369,888.74
合同负债		279,978.15	
应付职工薪酬		847,899.59	1,082,313.81
应交税费		85,185.23	322,188.05
其他应付款		221,667,651.80	242,233,003.63
其中：应付利息		736,358.35	1,092,212.50
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			11,008,708.34
其他流动负债		922,802.53	565,694.95
流动负债合计		303,067,193.51	295,405,299.65
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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		168,722.22	229,826.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,168,722.22	229,826.38
负债合计		323,235,915.73	295,635,126.03
<b>股东权益：</b>			
股本		579,572,284.00	581,744,284.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,417,017,238.23	1,420,988,198.23
减：库存股			11,151,410.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,741,846.44	16,741,846.44
未分配利润		-524,471,055.31	-139,661,228.61
股东权益合计		1,488,860,313.36	1,868,661,690.06
负债和股东权益总计		1,812,096,229.09	2,164,296,816.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、（三十八）	334,772,568.77	432,752,748.83
减：营业成本	五、（三十八）	258,294,927.87	294,135,915.85
税金及附加	五、（三十九）	4,148,380.63	4,036,813.48
销售费用	五、（四十）	42,591,831.17	45,705,712.02
管理费用	五、（四十一）	59,612,747.47	59,216,500.25
研发费用	五、（四十二）	14,332,893.81	22,134,614.72
财务费用	五、（四十三）	5,890,901.85	6,123,523.80
其中：利息费用		7,726,883.97	8,472,829.45
利息收入		2,340,553.27	2,734,953.72
加：其他收益	五、（四十四）	3,612,149.68	1,389,940.48
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（四十五）	21,656,151.78	27,723,188.22
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）	五、（四十六）	830,888.89	1,118,272.22
信用减值损失（损失以“－”号填列）	五、（四十七）	-59,526,513.57	-16,245,117.66
资产减值损失（损失以“－”号填列）	五、（四十八）	-538,979,471.94	-224,330,400.68
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、（四十九）	-624,030.21	6,838,274.51
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-623,129,939.40	-202,106,174.20
加：营业外收入	五、（五十）	975,925.35	235,802,067.74
减：营业外支出	五、（五十一）	2,178,087.46	8,043,142.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-624,332,101.51	25,652,751.26
减：所得税费用	五、（五十二）	-885,361.29	1,695,437.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-623,446,740.22	23,957,313.96
（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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		-622,522,185.55	24,057,565.30
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-924,554.67	-100,251.34
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-623,446,740.22	23,957,313.96
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-622,522,185.55	24,057,565.30
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-924,554.67	-100,251.34
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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：

上期被合并方实现的净利润为：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司利润表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		48,213,550.98	49,501,878.03
减：营业成本		43,759,102.97	43,831,512.70
税金及附加		303,193.04	701,529.54
销售费用		844,041.45	1,720,854.25
管理费用		9,006,045.15	9,618,231.33
研发费用			
财务费用		3,090,034.94	1,632,077.76
其中：利息费用		4,133,230.45	2,652,236.18
利息收入		1,083,229.81	1,016,564.87
加：其他收益		33,583.56	7,883.85
投资收益（损失以“-”号填列）		-7,354,583.32	25,515,564.99
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）		674,888.89	919,305.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-225,498.36	50,508.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-368,205,933.29	-220,730,960.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,842.41	-3,900.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-383,860,566.68	-202,243,925.16
加：营业外收入		416,572.78	234,481,745.20
减：营业外支出		1,426,936.96	7,022,595.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-384,870,930.86	25,215,224.62
减：所得税费用		-61,104.16	-18,863.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-384,809,826.70	25,234,087.82
（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			
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-384,809,826.70	25,234,087.82
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		425,142,387.83	547,998,281.84
收到的税费返还		80,261.71	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十二）	34,847,137.91	37,623,404.49
经营活动现金流入小计		460,069,787.45	585,621,686.33
购买商品、接受劳务支付的现金		327,054,442.20	336,096,278.58
支付给职工以及为职工支付的现金		75,119,205.30	80,951,304.30
支付的各项税费		15,002,451.53	14,680,132.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十二）	84,810,089.22	83,938,937.03
经营活动现金流出小计		501,986,188.25	515,666,652.15
经营活动产生的现金流量净额		-41,916,400.80	69,955,034.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,904,000.00	7,209,414.91
取得投资收益收到的现金		21,922,496.02	23,287,566.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		221,410.00	8,009,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		255,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	五、（五十二）	1,427,328,662.48	1,205,704,055.56
投资活动现金流入小计		1,455,631,568.50	1,244,210,037.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,653,075.75	694,765.64
投资支付的现金		28,745,000.00	91,117,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,991,860.00	
支付其他与投资活动有关的现金	五、（五十二）	1,406,973,000.00	1,195,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,447,362,935.75	1,286,811,765.64
投资活动产生的现金流量净额		8,268,632.75	-42,601,728.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		734,000.00	245,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		734,000.00	
取得借款收到的现金		320,894,354.11	195,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		321,628,354.11	195,245,000.00
偿还债务支付的现金		282,052,804.14	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,535,362.61	7,303,580.17
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			5,201,820.00
筹资活动现金流出小计		290,588,166.75	172,505,400.17
筹资活动产生的现金流量净额		31,040,187.36	22,739,599.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-200,311.97	-49,038.13
五、现金及现金等价物净增加额		-2,807,892.66	50,043,867.44
加：期初现金及现金等价物余额		219,858,095.13	169,814,227.69
六、期末现金及现金等价物余额		217,050,202.47	219,858,095.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		28,255,116.97	43,850,449.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		360,733,758.49	308,775,389.10
经营活动现金流入小计		388,988,875.46	352,625,838.25
购买商品、接受劳务支付的现金		26,227,392.12	38,775,689.61
支付给职工以及为职工支付的现金		3,040,895.68	2,856,274.77
支付的各项税费		869,585.35	2,102,351.12
支付其他与经营活动有关的现金		380,689,711.73	200,037,190.45
经营活动现金流出小计		410,827,584.88	243,771,505.95
经营活动产生的现金流量净额		-21,838,709.42	108,854,332.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,904,000.00	
取得投资收益收到的现金		21,159,886.28	23,287,566.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		255,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		1,206,919,305.55	932,566,388.89
投资活动现金流入小计		1,234,258,691.83	955,853,955.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,754.15	676,099.44
投资支付的现金		128,975,000.00	83,772,000.00
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		1,172,000,000.00	966,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,301,062,754.15	1,050,448,099.44
投资活动产生的现金流量净额		-66,804,062.32	-94,594,143.82
<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		135,000,000.00	34,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		135,000,000.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金		81,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,083,205.45	1,729,319.48
支付其他与筹资活动有关的现金			5,201,820.00
筹资活动现金流出小计		85,083,205.45	56,931,139.48
筹资活动产生的现金流量净额		49,916,794.55	-22,931,139.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,474.20	-49,079.89
五、现金及现金等价物净增加额		-38,737,451.39	-8,720,030.89
加：期初现金及现金等价物余额		57,590,203.09	66,310,233.98
六、期末现金及现金等价物余额		18,852,751.70	57,590,203.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	本 期												
	归属于母公司股东权益											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	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	581,744,284.00				1,420,361,197.76	11,151,410.00			19,602,961.52	-154,290,478.67	1,856,266,554.61	-65,343.29	1,856,201,211.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他										-6,467,622.58	-6,467,622.58	12,120,786.34	5,653,163.76
二、本年期初余额	581,744,284.00				1,420,361,197.76	11,151,410.00			19,602,961.52	-160,758,101.25	1,849,798,932.03	12,055,443.05	1,861,854,375.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,172,000.00				-3,970,961.00	-11,151,410.00	-2,780,000.00			-622,522,185.55	-620,293,736.55	-924,554.67	-621,218,291.22
（一）综合收益总额										-622,522,185.55	-622,522,185.55	-924,554.67	-623,446,740.22
（二）股东投入和减少资本	-2,172,000.00				-3,970,961.00	-11,151,410.00	-2,780,000.00				2,228,449.00		2,228,449.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	-2,172,000.00	-	-		-3,970,961.00	-11,151,410.00	-2,780,000.00				2,228,449.00		2,228,449.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	579,572,284.00				1,416,390,236.76	-2,780,000.00			19,602,961.52	-783,280,286.80	1,229,505,195.48	11,130,888.38	1,240,636,083.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并股东权益变动表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	上 期												
	归属于母公司股东权益										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	专项储备	盈余公积	未分配利润			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）	-42,220,526.00				-346,678,114.62	-34,463,758.20				24,057,565.30	-330,377,317.12	144,748.66	-330,232,568.46
（一）综合收益总额										24,057,565.30	24,057,565.30	144,748.66	24,202,313.96
（二）股东投入和减少资本	-42,220,526.00				-346,678,114.62	-34,463,758.20					-354,434,882.42		-354,434,882.42
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	-42,220,526.00				-346,678,114.62	-34,463,758.20					-354,434,882.42		-354,434,882.42
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	581,744,284.00				1,420,361,197.76	11,151,410.00			19,602,961.52	-154,290,478.67	1,856,266,554.61	-65,343.29	1,856,201,211.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司股东权益变动表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	本 期										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	581,744,284.00				1,420,988,198.23	11,151,410.00			16,741,846.44	-139,661,228.61	1,868,661,690.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	581,744,284.00				1,420,988,198.23	11,151,410.00			16,741,846.44	-139,661,228.61	1,868,661,690.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,172,000.00				-3,970,960.00	-11,151,410.00				-384,809,826.70	-379,801,376.70
（一）综合收益总额										-384,809,826.70	-384,809,826.70
（二）股东投入和减少资本	-2,172,000.00				-3,970,960.00	-11,151,410.00					5,008,450.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-2,172,000.00	-	-		-3,970,960.00	-11,151,410.00					5,008,450.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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、本期末余额	579,572,284.00				1,417,017,238.23				16,741,846.44	-524,471,055.31	1,488,860,313.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	上 期										
	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	股东权益合计
		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）	-42,220,526.00				-346,678,114.65	-34,463,758.20				25,234,087.82	-329,200,794.63
（一）综合收益总额										25,234,087.82	25,234,087.82
（二）股东投入和减少资本	-42,220,526.00				-346,678,114.65	-34,463,758.20					-354,434,882.45
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-42,220,526.00				-346,678,114.65	-34,463,758.20					-354,434,882.45
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	581,744,284.00				1,420,988,198.23	11,151,410.00			16,741,846.44	-139,661,228.61	1,868,661,690.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 厦门安妮股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

(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57,957.2284万元

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2021年4月26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。

### 二、财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 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。



### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 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 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 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。

#### (三) 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。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

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. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务及外币财务报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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。

## (九) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发

生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两

项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，

并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	类似信用风险特征（账龄）
应收账款组合1	应收客户款	本组合为向合并范围内关联方之外的客户销售或提供劳务产生的应收账款。
应收账款组合2	合并范围内关联方往来	本组合为向合并范围内关联方销售或提供劳务产生的应收账款。
应收票据组合1	银行承兑汇票	本组合销售业务产生的信用度较高的银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票	本组合销售业务产生的基于商业信用的商业承兑汇票

注：经测试，上述应收票据组合1和应收账款组合2，一般情况下不计提预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合1的应收账款和组合2的应收票据，基于所有合理且有依据的信息，对该应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账龄	预期信用损失率(%)
0-6月以内（含6个月）	2.00
7个月-1年以内（含1年）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	类似信用风险特征（账龄）
其他应收款组合1	合并范围内关联方往来	本组合为日常经常活动中与合并范围内关联方产生的应收款项。
其他应收款组合2	应收其他款项	本组合为日常经常活动中的其他应收款项。

注：经测试，上述其他应收款组合1一般情况下不计提预期信用损失。

对于划分为应收其他款项组合2的其他应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该其他应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账龄	预期信用损失率(%)
0.5年以内（含0.5年，以下同）	2.00
0.5-1年	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

如果有客观证据表明某项其他应收账款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一) 存货

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. 存货跌价准备的计提方法

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。

## (十二) 合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用

直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

### (十五) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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

#### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	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

#### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。



## (十七) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十八) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (十九) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

### (二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （二十二）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所

需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十三) 收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 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。

## (二十四) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## (二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、(二十三)。

本公司于2020年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式,对会计政策相关内容进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

### (1) 执行新收入准则的影响

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数,调整2020年1月1日财务报表相关项目金额,对可比期间信息不予调整,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整,影响如下:

单位:元

合并报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
预收款项	23,622,184.32	-23,489,042.82	133,141.50
合同负债		20,992,512.83	20,992,512.83
其他流动负债		2,496,529.99	2,496,529.99

除以上影响外,公司实施新收入准则对于公司业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。

## 四、税项

### (一) 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,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13.00、6.00、5.00、3.00、1.00
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、20.00、5.00、0.00



各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明：

本公司分支机构北京分公司、南京分公司、天津分公司、武汉分公司，与母公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的企业所得税征收管理办法计缴企业所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明如下：

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”）	5.00
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”）	5.00
成都安妮全办公用品有限公司（“成都安妮”）	5.00
湖南安妮特种涂布纸有限公司（“湖南安妮”）	25.00
南京安妮纸业有限公司（“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”）	15.00
上海鸿晟物业管理有限公司（“上海鸿晟”）	25.00
北京至美数码防伪印务有限公司（“北京至美”）	15.00
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”）（本期已处置）	25.00
深圳市微推客网络技术有限公司（“微推客”）（本期已处置）	25.00
深圳市微广盟网络技术有限公司（“微广盟”）（本期已处置）	25.00
新疆安云网络科技有限公司（“新疆安云”）（本期已处置）	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”）（本期已注销）	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”）（本期已注销）	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”）（本期已处置）	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”）	15.00
北京版全家科技发展有限公司（“版全家”）	15.00

纳税主体名称	所得税税率
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”）（本期已注销）	25.00
北京市淘智惠电子商务有限公司（“淘智惠”）	25.00
北京稿稿文化传播有限公司（“稿稿文化”）（本期已注销）	25.00
厦门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”）（本期已处置）	小微企业纳税所得额减半然后再减按 20%
安妮欧森营地（北京）教育有限公司（“欧森北京”）	25.00
欧森香草园（厦门）营地有限公司（“欧森香草园”）	25.00
欧森营地（厦门）教育科技有限公司（“欧森厦门”）	25.00
欧森营地（晋江）教育科技有限公司（“欧森晋江”）	25.00
晋江市海丝研学旅行有限公司（“欧森海丝”）	25.00
欧森营地（深圳）教育科技有限公司（“欧森深圳”）	25.00
厦门动感柠檬教育咨询有限公司（“动感柠檬”）	25.00
北京一叶常青教育科技有限公司（“一叶常青”）	25.00
桐乡乌镇欧森营地管理有限公司（“欧森乌镇”）	25.00
安妮版权创新发展科技（深圳）有限公司（“创新发展”）	5.00

## （二）重要税收优惠及批文

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%。

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，2020 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，2020 年执行 0.00%的企业所得税税率。

北京至美数码防伪印务有限公司、畅元国讯 2019 年被认定为高新技术企业，有效期为三年，在 2019-2021 年度间执行 15.00%的企业所得税税率。

北京安妮全版权科技发展有限公司、北京版全家科技发展有限公司、上海超级标贴系统有限公司 2020 年被认定为高新技术企业，有效期三年，在 2020-2022 年度执行 15.00%的所得

税率。

安妮版权创新发展科技（深圳）有限公司、济南安妮纸业有限公司、福州安妮全办公用品有限公司、厦门安普农食品有限公司、成都安妮被认定为小微企业，公司2020执行小微企业所得税率，公司所得税按所得额减半然后再减按20%计算，实际执行税率5%。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	72,329.06	157,888.37
银行存款	216,667,206.33	219,463,828.20
其他货币资金	9,747,630.02	26,656,117.53
合计	226,487,165.41	246,277,834.10
其中：存放在境外的款项总额		

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	9,432,737.74	25,213,013.60
信用证保证金		1,206,725.37
受限制账户	4,225.20	
合计	9,436,962.94	26,419,738.97

### （二）交易性金融资产

类别	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：		
结构性存款	610,830,888.89	631,118,272.22
合计	610,830,888.89	631,118,272.22

### （三）应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	444,000.00	6,942,662.40
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合计	444,000.00	6,942,662.40

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	147,678,549.33	52.46	71,727,989.33	48.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,801,903.70	47.54	18,114,230.71	13.54
组合 1: 应收客户款	133,801,903.70	47.54	18,114,230.71	13.54
组合小计	133,801,903.70	47.54	18,114,230.71	13.54
合计	281,480,453.03	100.00	89,842,220.04	31.92

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	12,052,549.33	4.01	12,052,549.33	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	288,145,626.19	95.99	22,598,527.09	7.84
组合 1: 应收客户款	288,145,626.19	95.99	22,598,527.09	7.84
组合小计	288,145,626.19	95.99	22,598,527.09	7.84
合计	300,198,175.52	100.00	34,651,076.42	11.54

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
客户一	72,250,000.00	31,790,000.00	2-3 年	44.00	根据债务人资产负债情况综合分析合理预计
客户二	63,376,000.00	27,885,440.00	2-3 年	44.00	根据债务人资产负债情况综合分析合理预计
客户三	1,281,501.86	1,281,501.86	3 年以上	100.00	根据诉讼进展预计难以收回
客户四	1,508,967.04	1,508,967.04	3 年以上	100.00	债务人停产难以偿还债务
客户五	1,989,551.38	1,989,551.38	3 年以上	100.00	债务人停产难以偿还债务
客户六	2,900,000.00	2,900,000.00	2-3 年	100.00	根据诉讼进展预计难以收回
客户七	1,622,899.06	1,622,899.06	3 年以上	100.00	根据诉讼进展预计难以收回
客户八	830,462.61	830,462.61	3 年以上	100.00	根据诉讼预计无法收回
客户九	1,638,615.45	1,638,615.45	3 年以上	100.00	根据诉讼预计无法收回
客户十	207,173.36	207,173.36	3 年以上	100.00	预计无法回收
客户十一	73,378.57	73,378.57	3 年以上	100.00	预计无法回收
合计	147,678,549.33	71,727,989.33			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收客户款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内						
其中：0-6个月(含6个月)	55,007,587.27	2.00	1,100,338.01	87,115,524.40	2.00	1,742,310.47
7-12个月(含12个月)	7,786,793.05	5.00	389,339.65	22,173,411.42	5.00	1,108,670.58
1年以内小计	62,794,380.32		1,489,677.66	109,288,935.82		2,850,981.05
1至2年	34,139,691.77	10.00	3,413,969.18	175,667,526.98	10.00	17,566,752.70
2至3年	33,796,068.21	30.00	10,138,820.47	1,440,528.64	30.00	432,158.59
3年以上	3,071,763.40	100.00	3,071,763.40	1,748,634.75	100.00	1,748,634.75
合计	133,801,903.70		18,114,230.71	288,145,626.19		22,598,527.09

2. 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
客户一	72,250,000.00	25.67	31,790,000.00
客户二	63,376,000.00	22.52	27,885,440.00
客户三	17,249,990.00	6.13	1,724,999.00
客户四	9,072,587.45	3.22	2,170,549.51
客户五	7,433,160.17	2.64	552,183.02
合计	169,381,737.62	60.18	64,123,171.53

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	719,032.74	
合计	719,032.74	

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	10,649,246.89	66.88	5,679,389.47	49.82
1至2年	1,274,804.99	8.00	5,524,920.81	48.47
2至3年	4,000,000.00	25.12	191,654.45	1.68
3年以上			3,098.01	0.03
合计	15,924,051.88	100.00	11,399,062.74	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
北京水源影业文化传媒有限公司	5,300,000.00	33.28
浙江励合水原文化传播有限公司	4,000,000.00	25.12
北京林夕影业有限公司	1,000,000.00	6.28
广东冠豪高新技术股份有限公司	955,374.96	6.00
上海金光纸业产品服务有限公司	879,596.88	5.52
合计	12,134,971.84	76.20

## (七) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	32,113,802.67	36,570,671.01
减：坏账准备	8,712,052.36	6,356,310.75
合计	23,401,750.31	30,214,360.26

### 1. 其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金等	4,040,305.36	3,426,035.69
往来款等	28,073,497.31	33,144,635.32
减：坏账准备	8,712,052.36	6,356,310.75
合计	23,401,750.31	30,214,360.26

#### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
其中：0-6个月(含6个月)	5,101,824.46	15.89	7,575,958.09	20.72
7-12个月(含12个月)	1,613,417.11	5.02	871,842.21	2.38
1年以内小计	6,715,241.57	20.91	8,447,800.30	23.10
1至2年	4,015,668.55	12.50	23,724,257.81	64.87
2至3年	19,068,025.12	59.38	870,805.27	2.38
3年以上	2,314,867.43	7.21	3,527,807.63	9.65
合计	32,113,802.67	100.00	36,570,671.01	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	195,111.26	4,261,199.49	1,900,000.00	6,356,310.75
期初余额在本期重新评估后	195,111.26	4,261,199.49	1,900,000.00	6,356,310.75
本期计提		3,666,465.53		3,666,465.53
本期转回	10,723.92			10,723.92
本期核销				
其他变动			-1,300,000.00	-1,300,000.00
期末余额	184,387.34	7,927,665.02	600,000.00	8,712,052.36

第三阶段提坏账准备的其他应收款（按单项评估计提坏账准备）

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	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	1-2年	100.00	根据诉讼预计无法回收
合计:	600,000.00	600,000.00			

注：本期其他变动系子公司微梦想股权转让处置，公司账上北京安策文化有限公司的其他应收款也同时进行了处置所致。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京星励影视传媒有限公司	联合摄制投资款	10,630,000.00	2-3年	33.10	3,189,000.00
天津启泰文化传播有限公司	联合宣发款	8,500,000.00	2-3年	26.47	2,550,000.00
庆云巨棒文化产业投资中心（有限合伙）	股权转让款	2,505,000.00	1-2年	7.80	250,500.00
北京市福利彩票发行中心	保证金	810,000.00	2-3年	2.52	243,000.00
北京瑞盛建宁健康科技有限责任公司	往来款	600,000.00	3年以上	1.87	600,000.00
合计		23,045,000.00	-	71.76	6,832,500.00

(八) 存货

1. 存货的分类



存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,993,882.07	1,730,885.95	14,262,996.12	11,261,681.20	2,310,335.79	8,951,345.41
低值易耗品	3,565,395.87		3,565,395.87	2,099,955.22	13,999.11	2,085,956.11
在产品	6,387,243.31		6,387,243.31	1,276,222.59		1,276,222.59
库存商品	23,749,112.61	9,217,597.61	14,531,515.00	30,398,162.29	2,089,215.78	28,308,946.51
发出商品	1,793,352.41	76,361.74	1,716,990.67	5,004,433.57	88,507.27	4,915,926.30
合计	51,488,986.27	11,024,845.30	40,464,140.97	50,040,454.87	4,502,057.95	45,538,396.92

2. 存货跌价准备成本减值准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,310,335.79	1,730,885.95		2,310,335.79	1,730,885.95
低值易耗品	13,999.11			13,999.11	
库存商品	2,089,215.78	9,217,597.61		2,089,215.78	9,217,597.61
发出商品	88,507.27	76,361.74		88,507.27	76,361.74
合计	4,502,057.95	11,024,845.30		4,502,057.95	11,024,845.30

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税（注1）	14,884,163.70	19,767,215.69
房租	207,652.91	208,499.71
预缴企业所得税	549,586.76	544,197.08
保险及其他等	1,186,250.16	811,910.96
合计	16,827,653.53	21,331,823.44

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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、联营企业											
USEON. (株)	62,632.26									62,632.26	62,632.26
计易数据科技(上海)有限公司	31,538,103.99			3,984,155.96						35,522,259.95	
颐麦科技(北京)有限公司	10,902,178.12			-2,271,575.58						8,630,602.54	
北京线安泓文科技有限公司		245,000.00		41,693.05						286,693.05	

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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
泉州市志森营地服务有限公司				-44,890.64					991,513.60	946,622.96	
小计	42,502,914.37	245,000.00		1,709,382.79					991,513.60	45,448,810.76	62,632.26
合计	42,502,914.37	245,000.00		1,709,382.79					991,513.60	45,448,810.76	62,632.26

注：其他增加泉州志森营地服务有限公司系本期收购子公司欧森营地（厦门）教育科技有限公司增加所致。

### (十一) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
九次方大数据信息集团有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00			
赛博坦科技有限公司	50,417,000.00	50,417,000.00	50,417,000.00			
平潭凯智谦益投资合伙企业(有限合伙)	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00			
庆云巨棒文化产业投资中心（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00			
北京红橙天宜科技有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	2,000,000.00			
深圳国金天使投资企业(有限合伙)	3,840,000.00	3,552,000.00	2,648,000.00			
成都幸运节拍数字技术有限公司	1,810,000.00	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	1,810,000.00			
厦门市虹约产品设计有限公司	3,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00			
任我游（厦门）科技发展有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00			
深圳市尚彩科技有限公司	5,610,000.00	910,000.00	910,000.00			
杭州拾贝知识产权服务有限公司	250,000.00	250,000.00	250,000.00			
上海桎影数码科技有限公司	9,300,000.00					
中防联盟（北京）技术开发有限公司	200,000.00					
中广云（北京）科技有限公司	30,000.00					
北京知图美信息技术有限公司	7,500,000.00		7,500,000.00			
厦门安卓共盈股权投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00		7,220,000.00		-2,780,000.00	
智屏时代（北京）文化传播有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	212,267,000.00	173,249,000.00	189,565,000.00		-2,780,000.00	

### (十二) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
庆云剧派网络科技有限公司	1,261,765.00	1,261,765.00
江西卓坤网络科技有限公司	500,000.00	
合计	1,761,765.00	1,261,765.00

### (十三) 投资性房地产

#### 1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	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) 存货\固定资产\在建工程转入			
3. 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	8,887,687.30	178,674.80	9,066,362.10
2. 本期增加金额	1,378,135.81	6,617.41	1,384,753.22
(1) 计提或摊销	1,378,135.81	6,617.41	1,384,753.22
3. 期末余额	10,265,823.11	185,292.21	10,451,115.32
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	40,611,100.07	332,606.41	40,943,706.48
2. 期初账面价值	41,989,235.88	339,223.82	42,328,459.70

### (十四) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	154,736,265.68	164,981,807.33
固定资产清理		
减：减值准备	1,999,484.66	1,998,818.66
合计	152,736,781.02	162,982,988.67

#### 1. 固定资产

##### (1) 固定资产情况

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	135,641,954.48	16,074,601.70	17,585,822.56	334,831,739.85

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
2. 本期增加金额		667,699.13	494,975.63	787,112.01	1,949,786.77
(1) 购置		667,699.13	493,376.63	650,125.63	1,811,201.39
(2) 企业合并增加			1,599.00	136,986.38	138,585.38
3. 本期减少金额		4,836,220.45	975,029.60	2,758,139.54	8,569,389.59
(1) 处置或报废		4,836,220.45	975,029.60	2,758,139.54	8,569,389.59
(2) 转投资性房地产					
4. 期末余额	165,529,361.11	131,473,433.16	15,594,547.73	15,614,795.03	328,212,137.03
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	37,970,873.01	103,796,376.38	13,827,780.92	14,254,902.21	169,849,932.52
2. 本期增加金额	4,585,791.80	5,304,927.97	425,592.89	996,664.61	11,312,977.27
(1) 计提	4,585,791.80	5,304,927.97	425,390.35	918,254.22	11,234,364.34
(2) 企业合并增加			202.54	78,410.39	78,612.93
3. 本期减少金额		4,337,403.35	922,383.11	2,427,251.98	7,687,038.44
(1) 处置或报废		4,337,403.35	922,383.11	2,427,251.98	7,687,038.44
(2) 转投资性房地产					
4. 期末余额	42,556,664.81	104,763,901.00	13,330,990.70	12,824,314.84	173,475,871.35
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额		1,958,180.82		40,637.84	1,998,818.66
2. 本期增加金额				666.00	666.00
(1) 计提				666.00	666.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,958,180.82		41,303.84	1,999,484.66
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	122,972,696.30	24,751,351.34	2,263,557.03	2,749,176.35	152,736,781.02
2. 期初账面价值	127,558,488.10	29,887,397.28	2,246,820.78	3,290,282.51	162,982,988.67

(2) 未办妥产权证书的的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
运输设备/畅元国讯	33,053.00	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	62,848,174.61	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	534,540.16	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	63,415,767.77	

(十五) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	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	42,899,918.73	2,393,494.00	17,270,062.08	90,190,509.62
2. 本期增加金额		475,541.43		198,019.80	673,561.23
(1) 购置		475,541.43		198,019.80	673,561.23
3. 本期减少金额		527,573.16		13,493,402.69	14,020,975.85
(1) 处置		527,573.16		13,493,402.69	14,020,975.85
4. 期末余额	27,627,034.81	42,847,887.00	2,393,494.00	3,974,679.19	76,843,095.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,417,197.49	21,178,080.24	478,699.20	12,452,048.73	40,526,025.66
2. 本期增加金额	553,025.13	3,575,840.55	53,188.80	44,591.99	4,226,646.47
(1) 计提	553,025.13	3,575,840.55	53,188.80	44,591.99	4,226,646.47
3. 本期减少金额		3,550.00		8,738,379.96	8,741,929.96
(1) 处置		3,550.00		8,738,379.96	8,741,929.96
4. 期末余额	6,970,222.62	24,750,370.79	531,888.00	3,758,260.76	36,010,742.17
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		13,269,416.52			13,269,416.52
(1) 计提		13,269,416.52			13,269,416.52
3. 期末余额		14,435,446.24		4,781,613.34	19,217,059.58
3. 本期减少金额				4,781,613.34	4,781,613.34
(1) 处置				4,781,613.34	4,781,613.34
4. 期末余额		14,435,446.24			14,435,446.24
四、账面价值					
1. 期末账面价值	20,656,812.19	3,662,069.97	1,861,606.00	216,418.43	26,396,906.59
2. 期初账面价值	21,209,837.32	20,555,808.77	1,914,794.80	36,400.01	43,716,840.90

(十六) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
欧森营地（厦门）教育科技有限公司		17,217,761.54				17,217,761.54
北京至美数码防伪印务有限公司	1,958,144.00					1,958,144.00

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
欧森营地（厦门）教育科技有限公司		17,217,761.54				17,217,761.54
北京联移合通科技有限公司	308,315.00					308,315.00
上海超级标贴系统有限公司	395,191.02					395,191.02
深圳市微梦想网络技术有限公司	85,244,292.85			85,244,292.85		
北京畅元国讯科技有限公司	1,041,006,026.82					1,041,006,026.82
北京华迪希艾科技发展有限公司	2,685,623.92			2,685,623.92		
成都博艾科技有限公司	143,813.31					143,813.31
北京淘智惠科技管理有限公司	2,549,999.32					2,549,999.32
合计	1,134,291,406.24	17,217,761.54		87,929,916.77		1,063,579,251.01

## 2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京至美数码防伪印务有限公司	1,958,144.00					1,958,144.00
北京联移合通科技有限公司	308,315.00					308,315.00
深圳市微梦想网络技术有限公司	85,244,292.85			85,244,292.85		
北京畅元国讯科技有限公司	523,591,367.51	517,414,659.31				1,041,006,026.82
成都博艾科技有限公司	143,813.31					143,813.31
合计	611,245,932.67	517,414,659.31		85,244,292.85		1,043,416,299.13

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：华迪希艾为北京畅元旗下控股子公司，本期已注销。

注 3：淘智惠为公司控股子公司，商誉值较小，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 4：欧森营地（厦门）教育科技有限公司为本期新购入公司，购买时间较短，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 5：本期微梦想商誉减少系本期将其进行了处置所致。

公司期末对与商誉相关的北京畅元国讯科技有限公司各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

（1）商誉减值测试情况如下：

项目	北京畅元国讯科技有限公司
商誉账面余额①	1,041,006,026.82
商誉减值准备余额②	523,591,367.51
商誉的账面价值③=①-②	517,414,659.31
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	0.00
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	517,414,659.31
资产组的账面价值⑥	15,953,021.78
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	533,367,681.09
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	12,384,052.78
包含整体商誉的资产组减值损失（⑧小于⑦）⑨=⑦-⑧	520,983,628.31
其中：商誉减值损失⑩	517,414,659.31

（2）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

（I）商誉减值的资产组或资产组组合的构成情况

北京畅元国讯科技有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产及其他相关经营性资产。

（II）资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）的评估结果

北京畅元国讯科技有限公司资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）利用了中京民信（北京）资产评估有限公司2021年4月22日出具的《厦门安妮股份有限公司拟实施商誉减值测试涉及的北京畅元国讯科技有限公司与商誉相关资产组价值资产评估报告》京信评报字（2021）第152号

（3）商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

（I）重要假设及依据

- ①假设评估基准日后国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，被评估单位所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；
- ②假设评估基准日后被评估单位的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务；
- ③假设被评估单位完全遵守所有有关的法律法规；
- ④假设和被评估单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化；
- ⑤假设评估基准日后无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。
- ⑥假设评估基准日后被评估单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致；
- ⑦被评估单位不改变经营方向，资产组运行稳定，其对未来收益的预测能够实现；

(II) 关键参数

项目	关键参数					
	预测期	预测期增长率	稳定期	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加权平均资本成本）
北京畅元国讯科技有限公司	2021-2026	注 1	2026 年以后	0.00	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.91%

注：根据北京畅元管理层提供的未来发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。根据公司 2018 年—2020 年的经营数据，参考各类业务板块的营业收入结构，并基于 2020 年公司的实际运营情况，北京畅元 2021 年至 2025 年预计营业收入增长率分别为 61.90%、6.97%、8.05%、8.15%、8.25%，2026 年度以后各年营业收入稳定在 2025 年的水平。

(十七) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费用	1,413,363.75	1,471,381.40	555,655.59		2,329,089.56
发票防伪系统	45,029.16		35,138.52		9,890.64
其他	106,747.25		106,747.25		-
合计	1,565,140.16	1,471,381.40	697,541.36		2,338,980.20

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,883,336.39	11,533,345.56	1,992,773.25	10,538,073.53
内部交易未实现利润	109,718.59	438,874.36	96,626.18	386,504.73
小 计	2,993,054.98	11,972,219.92	2,089,399.43	10,924,578.26
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	168,722.22	674,888.89	279,568.05	919,305.55
小 计	168,722.22	674,888.89	279,568.05	919,305.55

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,012,427,466.20	674,141,839.97
可抵扣亏损	269,748,502.90	293,537,186.67
合计	1,282,175,969.10	967,679,026.64



(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
黑石号沉船文物一批（189件）	4,551,178.23	4,514,185.00
预付购车款	484,800.00	
预付设备款	1,708,045.00	
合计	6,744,023.23	4,514,185.00

(二十) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	105,894,354.11	121,000,000.00
信用借款	65,000,000.00	20,000,000.00
借款利息	260,385.48	161,137.71
合计	171,154,739.59	141,161,137.71

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	5,000,000.00	信用借款	2020-3-24	2021-3-24
厦门银行股份有限公司海沧支行	20,000,000.00	信用借款	2020-4-2	2021-4-2
厦门银行股份有限公司海沧支行	40,000,000.00	信用借款	2020-1-15	2021-1-15
厦门银行股份有限公司海沧支行	20,000,000.00	保证借款	2020-3-24	2021-3-24
浦发银行厦门分行	8,000,000.00	保证借款	2020-10-14	2021-10-14
浦发银行厦门分行	5,894,354.11	保证借款	2020-8-21	2021-8-21
招商银行股份有限公司厦门分行	15,000,000.00	保证借款	2020-5-9	2021-2-9
浦发银行厦门分行	14,000,000.00	保证借款	2020-8-27	2021-8-27
厦门银行股份有限公司海沧支行	10,000,000.00	保证借款	2020-3-24	2021-3-24
兴业银行股份有限公司厦门湖里支行	10,000,000.00	保证借款	2020-8-20	2021-8-19
招商银行股份有限公司厦门分行	3,000,000.00	保证借款	2020-6-30	2021-1-30
厦门银行股份有限公司海沧支行	20,000,000.00	保证借款	2020-5-19	2021-5-19
合计	170,894,354.11	--	--	--

续上表：

担保或抵押合同编号	综合授信合同	担保或抵押人
	GSHT2019126248-1；	
	GSHT2019126248-1；	
	(2019)厦银授字第091号	

担保或抵押合同编号	综合授信合同	担保或抵押人
GSHT2019126248-3 保	GSHT2019126248-3	厦门安妮股份有限公司
保证合同：ZB3606202000000002	BC2020032300000842；	厦门安妮股份有限公司
保证合同：ZB3606202000000002	BC2020032300000842；	厦门安妮股份有限公司
最高额不可撤销担保书： 592XY201901620401	授信协议：592XY2019016204；	厦门安妮股份有限公司
授信合同：BC2020032300000843	保证合同：ZB3606202000000001；	厦门安妮股份有限公司
GSHT2019126248-2 保	GSHT2019126248-2；	厦门安妮股份有限公司
兴银厦湖业额保字 2020305 号	兴银厦湖业额字 2020305 号；	厦门安妮股份有限公司
最高额不可撤销担保书： 592XY201901620401	授信协议：592XY2019016204；	厦门安妮股份有限公司
GSHT2019126248-5 保	GSHT2019126248-5	厦门安妮股份有限公司

#### (二十一) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,178,442.06	70,973,323.91
商业承兑汇票		
合计	27,178,442.06	70,973,323.91

#### (二十二) 应付账款

##### 1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	37,842,373.50	51,585,284.09
1年以上	30,250,459.81	16,614,332.96
合计	68,092,833.31	68,199,617.05

#### (二十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	132,309.54	19,528,864.07
1年以上		4,093,320.25
合计	132,309.54	23,622,184.32

#### (二十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	10,726,456.22	
1年以上	4,582,816.46	
合计	15,309,272.68	

(二十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	12,583,120.98	73,273,365.99	71,858,867.79	13,997,619.18
离职后福利-设定提存计划	728,921.30	2,304,084.42	2,736,448.01	296,557.71
辞退福利		2,655,213.38	523,889.50	2,131,323.88
一年内到期的其他福利				
合计	13,312,042.28	78,232,663.79	75,119,205.30	16,425,500.77

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	11,796,801.64	63,125,929.32	61,368,032.67	13,554,698.29
职工福利费	54,053.00	3,349,133.12	3,364,366.12	38,820.00
社会保险费	409,168.19	3,748,723.51	3,810,915.90	346,975.80
其中：医疗保险费	372,553.75	3,496,450.63	3,542,483.85	326,520.53
工伤保险费	10,008.45	14,842.27	22,950.56	1,900.16
生育保险费	26,605.99	237,430.61	245,481.49	18,555.11
住房公积金	522.00	2,793,896.23	2,794,418.23	
工会经费和职工教育经费	322,576.15	255,683.81	521,134.87	57,125.09
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	12,583,120.98	73,273,365.99	71,858,867.79	13,997,619.18

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	702,456.34	2,252,646.13	2,667,085.08	288,017.39
失业保险费	26,464.96	51,438.29	69,362.93	8,540.32
企业年金缴费				
合计	728,921.30	2,304,084.42	2,736,448.01	296,557.71

(二十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,536,361.65	8,178,265.64
企业所得税	244,479.56	1,727,359.27
城市维护建设税	88,566.02	82,517.84

税种	期末余额	期初余额
房产税	181,376.56	31,359.57
土地使用税	81,908.24	1,644.48
个人所得税	197,179.46	407,449.34
教育费附加	59,432.85	59,608.29
其他税费	123,360.17	330,041.17
合计	2,512,664.51	10,818,245.60

(二十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	43,003,451.27	53,104,234.84
合计	43,003,451.27	53,104,234.84

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	978,554.88	630,145.75
股权转让款	314,649.21	14,140,270.00
往来款等	36,681,014.31	36,511,796.03
其他款项	5,029,232.87	1,822,023.06
合计	43,003,451.27	53,104,234.84

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		11,000,000.00
应付利息		8,708.34
合计		11,008,708.34

(二十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
加工费、租金	1,212,663.39	389,689.21
运费、维修费及其他	5,616,000.72	4,542,435.79
暂估销项税	3,773,580.68	1,950,647.30
合计	10,602,244.79	6,882,772.30

(三十) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	20,000,000.00		4.2%

(三十一) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
其他		550,000.00		550,000.00	
合计		550,000.00		550,000.00	

注：杭州斯凯数据科技集团有限公司于2020年8月26日，就本公司子公司北京畅元国讯科技有限公司与其合同纠纷向杭州仲裁委员提出仲裁，2021年4月19日，双方就赔偿金额达成一致意见，约定由本公司子公司北京畅元国讯科技有限公司于2021年4月30日前支付55万元和解款，杭州斯凯数据科技集团有限公司收到款项之后不再提出其他诉求。

(三十二) 股本

项目	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	581,744,284.00				-2,172,000.00	-2,172,000.00	579,572,284.00

注：公司前期业绩未达到股权激励业绩要求，本期回购注销与该股权激励相关的部分限制性股票导致股本减少2,172,000.00股。

(三十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	1,407,234,113.63			1,407,234,113.63
二、其他资本公积	13,127,084.13	5,008,450.00	8,979,411.00	9,156,123.13
合计	1,420,361,197.76	5,008,450.00	8,979,411.00	1,416,390,236.76

注1：其他资本公积本期减少8,979,411.00元，系本期注销2,172,000.00股限制性股票冲减其他资本公积所致。

注2：其他资本公积本期增加中5,000,000.00元，系公司收微梦想原股东补偿款所致。

(三十四) 库存股

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
限制性股票	11,151,410.00		11,151,410.00		
合计	11,151,410.00		11,151,410.00		

注：库存股本期减少原因系本期注销2,172,000.00股限制性股票所致。

(三十五) 其他综合收益

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动		-2,780,000.00				-2,780,000.00	-2,780,000.00
其他综合收益合计		-2,780,000.00				-2,780,000.00	-2,780,000.00

(三十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	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

(三十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-154,290,478.67	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
企业合并转入	-6,467,622.58	
调整后期初未分配利润	-160,758,101.25	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-622,522,185.55	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-783,280,286.80	

(三十八) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	325,977,824.75	253,401,484.36	420,706,008.63	289,519,522.75

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
商务信息用纸	268,671,002.98	217,938,314.11	281,301,509.14	224,973,622.91
互联网营销	9,121,785.75	4,037,228.82	5,753,428.79	881,748.61
版权技术及保护业务	17,624,404.58	11,604,552.85	27,799,559.71	8,646,077.10
版权交易与增值	5,990,638.55	4,005,376.64	69,316,700.73	27,257,163.77
游戏分发	2,439,761.63	2,350,130.57	14,466,964.15	10,810,847.35
游戏虚拟货币	3,606,283.11	3,660,377.36	16,521,981.13	16,773,584.90
网络流量服务	7,920,805.86	5,785,358.23	238,518.25	141,509.40
艺术品销售			5,248,695.78	
酒水、食品	146,342.27	42,109.58	58,650.95	34,968.71
信息服务	9,787,460.78	3,716,783.36		
营地服务收入	669,339.24	261,252.84		
<b>二、其他业务小计</b>	<b>8,794,744.02</b>	<b>4,893,443.51</b>	<b>12,046,740.20</b>	<b>4,616,393.10</b>
其他业务收入	8,794,744.02	4,893,443.51	12,046,740.20	4,616,393.10
合计	334,772,568.77	258,294,927.87	432,752,748.83	294,135,915.85

(三十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	625,177.93	587,228.89
教育费附加	461,827.85	410,017.06
房产税	1,402,109.95	1,883,956.90
土地使用税	541,334.04	405,151.28
车船使用税	22,499.28	27,272.00
印花税	981,606.52	696,719.68
堤防费	32,327.36	8,938.21
其他税费	81,497.70	17,529.46
合计	4,148,380.63	4,036,813.48

(四十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	22,821,699.56	23,831,796.95
运输费	0.00	7,873,704.08
汽车费	674,882.76	933,811.91
办公费	1,009,174.45	1,038,612.75
服务费	2,489,624.03	3,381,642.40

项目	本期发生额	上期发生额
社会保险费	2,180,855.96	3,610,276.93
业务招待费	681,732.36	1,188,617.47
差旅费	575,886.92	1,297,874.98
折旧费	640,065.04	294,480.94
租赁费	495,341.71	246,603.83
其他	11,022,568.38	2,008,289.78
合计	42,591,831.17	45,705,712.02

注：本期运输费系公司执行新收入准则规定，作为合同履行成本计入公司主营业成本所致。

#### (四十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	19,718,952.73	19,012,849.06
折旧费	3,130,359.92	5,998,731.98
服务费	6,706,035.64	7,678,735.63
租赁费	2,050,949.95	3,281,353.64
社会保险费	1,290,764.69	2,181,911.85
长期资产摊销	3,669,393.40	2,969,688.81
职工福利	2,922,173.28	1,311,657.64
水电费	573,654.26	481,958.62
汽车费	611,683.53	727,839.12
差旅费	1,098,311.45	1,184,442.01
财产保险费	337,367.61	699,455.29
业务招待费	1,083,371.74	409,281.39
装修费	326,968.75	1,232,296.24
其他	16,092,760.52	12,046,298.97
合计	59,612,747.47	59,216,500.25

#### (四十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利等	8,686,181.31	18,038,708.23
服务费	133,809.50	
委外研发	2,213,426.78	190,912.12
办公费	600.00	172,502.90
差旅费		6,338.50



项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费		52,472.76
其他	3,298,876.22	3,673,680.21
合计	14,332,893.81	22,134,614.72

(四十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,726,883.97	8,472,829.45
减：利息收入	2,340,553.27	2,734,953.72
汇兑损失	183,283.55	16,813.98
减：汇兑收益	167.39	72,731.27
手续费支出	320,950.53	433,803.01
其他支出	504.46	7,762.35
合计	5,890,901.85	6,123,523.80

(四十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
厦门市工业和信息化局能源管理体系认证补助	-	100,000.00	与收益相关
厦门市工业和信息化局绿色制造补助	-	300,000.00	与收益相关
社保补贴	24,778.97	61,249.32	与收益相关
稳岗补贴	315,503.39	40,032.90	与收益相关
个税手续费补贴	86,462.38	9,310.88	与收益相关
补助收入（文创项目）	-	500,000.00	与收益相关
上海市残疾人就业服务中心	3,225.60	1,468.70	与收益相关
税务奖励返还	2,598.12	2,379.68	与收益相关
企业知识产权管理体系贯标补贴费	-	100,000.00	与收益相关
增值税加计抵减	255,111.66	262,232.54	与收益相关
国税三代手续费返还	10,013.58	13,266.46	与收益相关
增值税即征即退	2,925.21		与收益相关
科学技术委员会补助技术补助	850,000.00		与收益相关
“支持企业增产增效”奖励金	11,688.00		与收益相关
文产扶持项目经费	685,500.00		与收益相关
融合管理体系贯标	200,000.00		与收益相关
展位费补助	4,900.00		与收益相关
疫情期间技能培训补贴款	53,000.00		与收益相关
厦门集美区工业和信息化局扶持经费	200,000.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村科学城管理委员会补贴款	280,000.00		与收益相关
“房租通”北京市国有文化资产补贴	266,906.00		与收益相关
其他	359,536.77		与收益相关
合 计	3,612,149.68	1,389,940.48	--

(四十五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,709,382.79	-1,581,214.33
处置股权投资产生的投资收益	-2,870,946.84	4,911,765.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	21,922,496.02	24,392,637.55
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
银行理财收益		
其他	895,219.81	
合 计	21,656,151.78	27,723,188.22

(四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	830,888.89	1,118,272.22
合 计	830,888.89	1,118,272.22

(四十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-55,325,158.61	-14,730,461.03
其他应收款信用减值损失	-4,201,354.96	-1,514,656.63
合 计	-59,526,513.57	-16,245,117.66

(四十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-8,295,396.05	-3,715,602.06
无形资产减值损失	-13,269,416.58	
商誉减值损失	-517,414,659.31	-220,614,798.62
合 计	-538,979,471.94	-224,330,400.68

(四十九) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-624,030.21	6,838,274.51
合计	-624,030.21	6,838,274.51

(五十) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助		600,147.00	
接受捐赠	24,300.00	30,300.00	24,300.00
业绩赔偿收入		234,293,545.20	
其他	951,625.35	878,075.54	951,625.35
合计	975,925.35	235,802,067.74	975,925.35

(五十一) 营业外支出

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	388,167.66	7,019,173.92	388,167.66
非流动资产损坏报废损失	640,856.99	1,348.15	640,856.99
其他支出	1,149,062.81	1,022,620.21	1,149,062.81
合计	2,178,087.46	8,043,142.28	2,178,087.46

(五十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	250,209.09	1,718,653.92
递延所得税费用	-1,014,501.38	672,951.34
其他	-121,069.00	-696,167.96
合计	-885,361.29	1,695,437.30

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-624,332,101.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	-156,083,025.38

项 目	金 额
子公司适用不同税率的影响	2,984,443.98
调整以前期间所得税的影响	-121,069.00
非应税收入的影响	0
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	134,247,281.30
使用前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（负数列示）	-3,247,018.00
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	21,950,307.21
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-570,647.83
其他影响	-45,633.57
所得税费用	-885,361.29

### （五十三）现金流量表

#### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
<b>收到其他与经营活动有关的现金：</b>	34,847,137.91	37,623,404.49
其中：补贴收入	3,612,149.68	1,947,912.12
利息收入	2,340,553.27	1,577,737.85
收到的往来款项及其他	28,894,434.96	34,097,754.52
<b>支付其他与经营活动有关的现金：</b>	84,810,089.22	83,938,937.03
付现管理费用和销售费用	48,493,325.86	42,823,212.07
支付的往来款项及其他	36,316,763.36	41,115,724.96

#### 2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,427,328,662.48	1,205,704,055.56
其中：结构性存款	1,427,328,662.48	1,205,704,055.56
支付其他与投资活动有关的现金	1,406,973,000.00	1,195,000,000.00
其中：结构性存款	1,406,973,000.00	1,195,000,000.00

#### 3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

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		
其中：		
支付其他与筹资活动有关的现金		5,201,820.00
其中：限制性股票回购支付的现金		5,201,820.00
支付收购微梦想及北京至美少数股东股权款		

(五十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-623,446,740.22	23,957,313.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	538,979,471.94	224,330,400.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	59,526,513.57	16,245,117.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,619,117.56	13,373,732.33
无形资产摊销	4,226,646.48	5,785,657.65
长期待摊费用摊销	697,541.36	1,853,354.26
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）	624,030.21	-6,838,274.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	616,785.63	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-830,888.89	-1,118,272.22
财务费用（收益以“-”号填列）	7,726,883.97	8,472,829.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,922,496.02	-27,723,188.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-903,655.55	490,475.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-110,845.83	103,554.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,448,531.40	-2,166,770.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,497,113.31	8,679,689.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,664,409.72	38,802,960.34
其他		-234,293,545.20
经营活动产生的现金流量净额	-41,916,400.80	69,955,034.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	217,050,202.47	219,858,095.13
减：现金的期初余额	219,858,095.13	169,814,227.69
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	-2,807,892.66	50,043,867.44

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,991,860.00
其中：欧森营地（厦门）教育科技有限公司	9,991,860.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	329,558.44
其中：欧森营地（厦门）教育科技有限公司	329,558.44
取得子公司支付的现金净额	9,662,301.56

### 3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期支付的现金或现金等价物	
其中：厦门安普农有限公司	255,000.00
深圳市微梦想技术公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：厦门安普农有限公司	0.00
深圳市微梦想技术公司	0.00

### 4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	65,247.2	157,888.37
可随时用于支付的银行存款	216,674,288.19	219,463,828.20
可随时用于支付的其他货币资金	310,667.08	236,378.56
二、期末现金及现金等价物余额	217,050,202.47	219,858,095.13

### (五十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,432,737.74	银行承兑汇票保证金
货币资金	4,225.20	账户被限制或冻结
合计	9,436,962.94	--

### (五十六) 外币货币性项目

#### 1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>货币资金</b>			
其中：港币	637.01	0.84164	536.13
日元	31,012,184.98	0.06324	1,961,086.53

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
美元	426,658.79	6.52490	2,783,905.95
欧元	0.42	8.02500	3.37
新加坡币	0.08	4.93140	0.39
<b>应收账款</b>			
其中：日元	1,865,995.00	0.06324	117,998.06
美元	2,078.73	6.52490	13,563.51

## 六、合并范围的变更

### (一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

#### 1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
欧森营地（厦门）教育科技有限公司	2020年9月30日	1,500.00 万元	51%	现金收购	2020年9月30日	工商注册股东信息变更		

注：本公司子公司厦门安妮文化产业开发有限公司（以下简称“安妮文化”）于2020年7月21日与欧森营地（厦门）教育科技有限公司（以下简称“欧森（厦门）”）相关股东（丛小书、彭彩凤、许志川、北京景文教育科技有限公司、陈新、佟学军）签订股权购买协议，以600.01万元购买上述股东持有的30%股权；同时，该协议约定安妮文化向欧森（厦门）增资900.00万元人民币，其中287.14万元人民币用于实缴公司新增注册资本，剩余612.86万元人民币计入目标公司资本公积，上述事项构成一揽子交易，本公司作为一揽子交易进行相应的会计处理，相关交易完成工商登记日为2020年9月28日，故选择2020年9月30日作为纳入合并报表日。

#### 2. 合并成本及商誉

合并成本	欧森营地（厦门）教育科技有限公司	说明
现金	15,000,000.00	
非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值		
发行的权益性证券的公允价值		
或有对价的公允价值		
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
其他		
合并成本合计	15,000,000.00	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-2,217,761.54	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	17,217,761.54	

注：上述定价按合同约定确定相关价格。

### 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	欧森营地（厦门）教育科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	329,558.44	329,558.44
应收款项	29,400.00	29,400.00
预付款项	64,886.00	64,886.00
其他应收款	449,870.01	449,870.01
其他流动资产	22,495.66	22,495.66
其他权益工具投资	991,513.60	991,513.60
固定资产	59,972.45	59,972.45
长期待摊费用	118,289.41	118,289.41
递延所得税资产	5,723.76	5,723.76
资产合计	2,071,709.32	2,071,709.32
负债：		
应付款项	183,733.22	183,733.22
应付职工薪酬	219,041.24	219,041.24
应交税费	67,954.80	67,954.80
其他应付款	5,829,470.74	5,829,470.74
其他流动负债	18,561.27	18,561.27
负债合计	6,318,761.27	6,318,761.27
净资产	-4,247,051.94	-4,247,051.94
少数股东权益 1	101,500.09	101,500.09
股东权益合计	-4,348,552.03	-4,348,552.03
减：少数股东权益 2	-2,130,790.49	-2,130,790.49
取得的归属于收购方份额	-2,217,761.54	-2,217,761.54

#### (二) 本期出售子公司股权情况

##### 1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资益的金额
深圳市微梦想网络技术有限公司	0.00	100.00%	股权转让	2020年04月15日	完成股权变更	163.89					不适用	0
厦门安普农食品有限公司	255,000.00	51%	股权转让	2020年7月25日	完成股权变更	-53,388.86					不适用	0



### (三) 合并范围发生变化的其他原因

1、子公司北京畅元国讯科技有限公司于2020年8月21日新设子公司厦门安妮畅享数据科技有限公司，注册资本500万人民币，本期纳入合并范围。

2、子公司北京淘智慧科技管理有限公司于2020年7月24日新设子公司安妮证保(厦门)信息技术服务有限公司，注册资本300万人民币，其中北京淘智慧科技管理有限公司，认缴出资183万，占比61%，个人股东孙江红认缴出资117万，占比39%，本期纳入合并报表范围。

3、子公司北京版全家科技发展有限公司新设子公司安妮全版权科技(厦门)有限公司，注册资本10000万元人民币，本期纳入合并报表范围。

4、子公司厦门安妮文化产业开发有限公司新设子公司安妮欧森营地(北京)教育科技有限公司，注册资本500万人民币，其中，厦门安妮文化产业开发有限公司认缴注册资本51%，欧森营地(厦门)教育科技有限公司认缴注册资本35%，亿策兴(厦门)商务管理合伙企业(有限合伙)认缴注册资本14%，本期纳入合并报表范围。

5、孙公司安妮欧森营地(北京)教育科技有限公司于2020年11月24日新设子公司欧森香草园(厦门)营地服务有限公司，注册资本200万人民币元，本期纳入合并报表范围。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	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

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海鸿晟	上海	上海	房地产业		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
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
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
厦门安妮畅享	厦门	厦门	软件和信息技术服务业		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
安妮全版权科技(厦门)	厦门	厦门	商务服务		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
淘智慧	北京	北京	零售业	100.00		非同一控制下企业合并
安妮证保(厦门)	厦门	厦门	软件和信息技术服务业		61.00	设立或投资
安妮文化产业	厦门	厦门	其他文化艺术业	100.00		设立或投资
欧森营地(厦门)	厦门	厦门	商务服务业	51.00		非同一控制下企业合并
欧森香草园(厦门)	厦门	厦门	商务服务业		100.00	设立或投资
安妮欧森营地(北京)	北京	北京	商务服务业		51.00	设立或投资
北京一叶常青教育	北京	北京	商务服务业		100.00	非同一控制下企业合并
欧森营地(晋江)	晋江	晋江	商务服务业		51.00	非同一控制下企业合并
欧森营地(深圳)	深圳	深圳	商务服务业		95.00	非同一控制下企业合并
厦门动感柠檬	厦门	厦门	商务服务业		51.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
桐乡乌镇欧森	嘉兴	嘉兴	商务服务业		51.00	非同一控制下企业合并
晋江市海丝研学旅行	晋江市	晋江市	商务服务业		70.00	非同一控制下企业合并

## 2. 重要的非全资子公司情况

无

## 八、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12月31日止，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141,000,000.00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。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
林旭曦(自然人)	不适用	不适用	不适用	14.95	14.95
张杰(自然人)	不适用	不适用	不适用	5.95	5.95

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的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”。

### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
庆云剧派网络科技有限公司	本公司持股32.06%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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
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
计易数据科技(上海)有限公司	本公司持股 33.76%的公司
厦门安卓共盈股权投资合伙企业(有限合伙)	本公司持股 40.00%的公司
智屏时代（北京）文化传播有限公司	本公司持股 10.00%的公司
北京知图美信息技术有限公司	本公司持股 15.00%的公司
泉州市志森营地服务有限公司(外)	本公司持股 25.00%的公司
任我游（厦门）科技发展有限公司	子公司安妮文产持股 0.29%
北京线安泓文科技有限公司	本公司持股 49%的公司
颐麦科技（北京）有限公司	子公司淘智慧持股 20%
杭州拾贝知识产权服务有限公司	子公司淘智慧持股 3.91%
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
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
北京红橙天宜科技有限公司	本公司持股 15.00%的公司
赛博坦科技有限公司（Cyberdyne Tech Exchange Pte. Ltd）	本公司持股 10.00%的公司
江西卓坤网络科技有限公司	子公司北京畅元本期购买期后处置的公司

## (五) 关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
				金额	金额
<b>销售商品、提供劳务：</b>					
厦门市虹约产品设计有限公司	销售服务	版权服务费	市场定价		73,160.38
厦门市虹约产品设计有限公司	销售服务	DCI 查询费	市场定价		51,509.42
杭州拾贝知识产权服务有限公司	销售服务	版权保护	市场定价	90,226.40	
庆云剧派网络科技有限公司	销售服务	互联网营销	市场定价	249,773.57	
庆云剧派网络科技有限公司	销售服务	稿件服务费	市场定价		2,028.30
<b>购买商品、接受劳务：</b>					
江西卓坤网络科技有限公司	接受劳务	信息服务	市场定价	36,263.31	

### 2. 关联租赁情况

本公司全资子公司北京安妮全版权科技发展有限公司 2020 年向庆云剧派网络科技有限公司提供员工工位、办公室租赁，租赁费合计不含税金额 74,701.89 元。

### 3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	职务	本期发生额
张杰	董事长兼总经理	300,000.00
黄清华	董事、副总经理	543,084.85
何少平	董事	84,000.00
涂连东	独立董事	6,000.00
刘世平	独立董事	6,000.00
刘晓海	独立董事	72,000.00
杨超	董事	41,625.00
江曙晖	独立董事	60,000.00
郭小东	独立董事	60,000.00
王惠	监事会主席	150,241.09
黄益年	职工监事	16,480.22
谢蓉	监事兼证代	13,996.00
王艳超	职工监事	137,052.12
李昌儒	监事	235,760.00
许志强	董事兼财务总监	613,360.31
戴良虎	副总经理	468,404.00
郝汉	副总经理	765,556.00

关键管理人员薪酬	职务	本期发生额
陈文坚	董事会秘书	616,864.00
合计		4,190,423.59

#### 8. 其他关联交易

无

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收项目

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	
预付款项	庆云剧派网络科技有限公司	218,490.57		598,490.57	
应收账款	庆云剧派网络科技有限公司	77,534.00	1,550.68	48,350.00	967.00
其他应收款	庆云剧派网络科技有限公司	280,031.13	28,003.11	280,031.13	5,600.62
其他应收款	庆云巨棒文化产业投资中心 (有限合伙)	2,505,000.00	250,500.00	2,505,000.00	50,100.00

#### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	庆云剧派网络科技有限公司		200,000.00
应付账款	庆云剧派网络科技有限公司	200,000.00	
其他应付款	计易数据科技(上海)有限公司	2,970.00	2,970.00
其他应付款	颐麦科技(北京)有限公司		5,500,000.00
其他应付款	北京红橙天宜科技有限公司		2,500,000.00
合同负债	厦门市虹约产品设计有限公司	9,981.13	
合同负债	计易数据科技(上海)有限公司	542.45	

### (七) 关联方承诺

无

## 十、 股份支付

无

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

## （二）或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）期后诉讼事项

（1）厦门安妮股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司湖南安妮特种涂布纸有限公司（以下简称“湖南安妮”）就与江苏鹿港文化股份有限公司（已更名为“浙文影业集团股份有限公司”）全资子公司浙江天意影视有限公司（以下简称“天意影视”）的合同纠纷向北京仲裁委员会提起了仲裁申请。

（2）子公司新疆安讯网络科技有限公司就与厦门御天成艺术顾问有限公司应收货款 1,300,000.00 元提起了诉讼，要求对方偿还货款，截止报告日，法院尚未宣判。

（3）子公司新疆安讯网络科技有限公司就与北京喜达达影视文化发展有限公司应收货款 2,160,000.00 元，于 2021 年 3 月 3 日向北京市海淀区人民法院提起诉讼，要求对方偿还货款。截止报告日，法院尚未宣判。

## 十三、其他重要事项

### （一）前期诉讼事项进展情况

（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 2020 年 12 月 31 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 2020 年 12 月 31 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”）就北京旗旗源弘科贸有限公司（以下简称“北京旗旗源”）、李晶拖欠货款提起诉讼，请求北京旗旗源支付货款 1,295,416.61 元及违约金，李晶对上述债务承担连带保证责任，诉讼费用由北京旗旗源与李晶承担。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：北京旗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 2020 年 12 月 31 日，北京旗旗源已支付 56,229.24 元。

（4）2016 年 2 月 2 日，北京至美就北京旗旗源、李晶拖欠货款提起诉讼，请求北京旗旗源支付货款 460,878.08 元及违约金，李晶对上述债务承担连带清偿责任，诉讼费由北京旗旗源与李晶承担。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：北京旗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 2020 年 12 月 31 日，北京旗旗源已支付 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 2020 年 12 月 31 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 2020 年 12 月 31 日，龙文公司已支付款项 47,700.00 元。

(二) 其他权益工具披露相关事项

(1) 九次方大数据信息集团有限公司

本公司于2018年7月与九次方大数据信息集团有限公司（以下简称“九次方”）签订投资协议，以九次方75亿的估值向其投资8000万，占比1.055%。《补充协议》中对赌条款约定，如九次方在2020年6月30日前，未能向中国证监会提交IPO的申请或与上市公司进入资产重组或企业并购通道的，自期满之日起，本公司有权要求主要责任人王叁寿在3个月内按年化10%的溢价回购或受让原告拥有的标的公司股权。

2020年，本公司投资九次方大数据信息集团有限公司的投资协议约定条件的时间已届满，相关约定未满足，投资协议回购条款已触发。因九次方大数据信息集团有限公司的实际控制人王叁寿侵占广东群兴玩具股份有限公司（以下简称：\*ST群兴）资金的事实和王叁寿因该事项面临的诉讼被列为失信被执行人的情况，本公司管理层基于上市公司利益出发，于2020年8月5日发函要求王叁寿回购，收到函件后对方一直与公司协商，但双方未达成一致意见，因此，本公司于2020年9月7日向厦门市中级人民法院提起诉讼，截止报告日，案件尚在审理中。

2021年4月19日，\*ST群兴公告，收到实际控制人王叁寿无法按约偿还非经营性占用资金的说明函，王叁寿无法偿还非经营性占用资金本金余额21,035.64万元。2021年4月21日，\*ST群兴公告，收到公司董事长张金成代实际控制人王叁寿偿还非经营性占用资金告知函，由ST群兴董事长张金成代实际控制人王叁寿偿还非经营性占用资金21,035.64万元及相应利息，以切实解决公司实际控制人非经营性资金占用问题，维护上市公司及全体股东的合法权益。

基于上述情形，本公司管理层将进一步关注相关事项的后续进展，根据相应的进展情况对本公司投资九次方大数据信息集团有限公司的投资款进行评估。

(2) Cyberdyne Thch Exchange Pte.Ltd.（赛博坦科技有限公司）

2019年本公司与Cyberdyne Thch Exchange Pte.Ltd及其创始股东Wong Yoke Qieu Gabriel(王玉球)签订股权投资协议，约定本公司投资Cyberdyne Thch Exchange Pte.Ltd 1000万新币，取得10%的股权，约定未达到投资协议约定条件的任何一条，投资方有权将其所持股份按持股成本转让给创始股东，创始股东应在投资方提出股权转让要求之日起10日内将股权受让款全额支付投资方。

2021年，本公司与回购方洪英莉、Wong Yoke Qieu Gabriel（王玉球）签订股权达成回购协议，回购款按照年华6%的利率计算得出本金及利息人民币5656.64万元，计算公式为股权回购款=投资方股权投资金额5656.64万元=5041.7万元人民币\*（1+742日/365日）（注：

742日为本公司2019年5月20日支付股权投资款之日起至2021年5月31日的总日历日)

款项支付安排：1、回购方应在2021年3月31日前向本公司支付第一笔股权回购款人民币614.94万元；2、回购方应在2021年5月31日前向本公司支付第二笔股权回购款人民币5041.70万元。

目前，本公司已于4月20日收到第一笔股权回购款人民币614.12万元。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

##### 1. 应收账款分类披露

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应收账款	1,330,284.08	3.00	1,330,284.08	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,057,379.29	97.00	265,389.95	0.62
组合1：应收其他款项	1,065,173.24	2.40	265,389.95	24.92
组合2：合并范围内关联方往来	41,992,206.05	94.60		
组合小计	43,057,379.29	100.00	265,389.95	3.59
合计	44,387,663.37	100.00	1,595,674.03	3.59

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应收账款	1,330,284.08	3.14	1,330,284.08	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,991,765.80	96.86	257,888.45	0.63
组合1：应收其他款项	2,068,979.68	4.89	257,888.45	12.46
组合2：合并范围内关联方往来	38,922,786.12	91.97		
组合小计	40,991,765.80	96.86	257,888.45	0.63
合计	42,322,049.88		1,588,172.53	3.75

##### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
北京旌旗源弘科贸有限公司	1,239,187.37	1,239,187.37	3年以上	100.00	根据诉讼进展预计难以收回
湖南中冶美隆纸业业有限公司	36,731.44	36,731.44	3年以上	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	3年以上	100.00	预计无法回收
合计	1,330,284.08	1,330,284.08			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收客户款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内						
其中:0.5 年以内	561,907.66	2.00	11,238.61	1,438,702.71	2.00	28,754.33
0.5-1 年	126,416.90	5.00	6,320.85	80,365.72	5.00	4,038.00
1 年以内小计	688,324.56		17,559.46	1,519,068.43		32,792.33
1 至 2 年	80,365.72	10.00	8,036.58	334,412.65	10.00	33,441.27
2 至 3 年	80,984.36	30.00	24,295.31	34,062.50	30.00	10,218.75
3 年以上	215,498.60	100.00	215,498.60	181,436.10	100.00	181,436.10
合计	1,065,173.24	24.92	265,389.95	2,068,979.68		257,888.45

2. 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	61.80	
上海超级标贴系统有限公司	7,683,432.31	17.31	
北京畅元国讯科技有限公司	5,211,805.17	11.74	
安妮（香港）有限公司	1,665,463.48	3.75	
北京旌旗源弘科贸有限公司	1,239,187.37	2.79	1,239,187.37
合计	43,231,393.42	97.39	1,239,187.37

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	108,606,937.88	93,828,786.33
减：坏账准备	443,244.71	811,677.77
合计	108,163,693.17	93,017,108.56

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金等	176,395.78	325,366.90
往来款等	108,430,542.10	93,503,419.43
减：坏账准备	443,244.71	811,677.77
合计	108,163,693.17	93,017,108.56

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内				
其中：0.5年以内	11,486,544.29	10.58	3,209,305.80	3.42
0.5-1年	9,171,341.00	8.44	2,124,000.00	2.26
1年以内小计	20,657,885.29	19.02	5,333,305.80	5.68
1至2年	5,086,404.77	4.68	25,634,464.92	27.32
2至3年	21,295,002.68	19.61	62,124,593.79	66.21
3年以上	61,567,645.15	56.69	736,421.82	0.78
合计	108,606,937.89	100.00	93,828,786.33	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	55,055.82	756,621.95		811,677.77
期初余额在本期重新评估后	55,055.82	756,621.95		811,677.77
本期计提	346,138.44			346,138.44
本期转回		714,571.50		714,571.50
本期核销				
其他变动				
期末余额	401,194.26	42,050.45		443,244.71

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京至美数码防伪印务有限公司	往来款	71,272,156.02	1-3年	65.62%	
北京安妮全版权科技发展有限公司	往来款	14,142,718.10	2-3年	13.02%	
北京淘智惠科技管理有限公司	往来款	11,005,500.00	1年以内	10.13%	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
厦门版全家科技有限公司	往来款	3,385,500.00	1-3年	3.12%	
北京版全家科技发展有限公司	往来款	3,300,000.00	2-3年	3.04%	
合计		103,105,874.12		94.93%	

### (三) 长期股权投资

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	1,755,216,542.75	891,852,002.58	863,364,540.17	1,750,123,976.09	608,835,660.36	1,141,288,315.73
对联营、合营企业投资	35,808,952.99		35,808,952.99	42,440,282.10	-	42,440,282.10
合计	1,791,025,495.74	891,852,002.58	899,173,493.16	1,792,564,258.19	608,835,660.36	1,183,728,597.83

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京至美数码防伪印务有限公司	59,495,000.00			59,495,000.00		
厦门安妮企业有限公司	101,242,247.08			101,242,247.08		
北京畅元国讯科技有限公司	1,138,000,000.00			1,138,000,000.00	368,260,635.07	891,852,002.58
厦门安妮知识产权服务有限公司	202,499,254.23	100,000,000.00		302,499,254.23		
北京市淘智慧电子商务有限公司	3,800,000.00	10,000,000.00		13,800,000.00		
深圳市微梦想网络技术有限公司	117,882,433.34		117,882,433.34			
厦门千实物业管理有限公司	5,823,263.67			5,823,263.67		
厦门恒千物业管理有限公司	38,591,836.44			38,591,836.44		
安妮(香港)有限公司	29,634,941.33			29,634,941.33		
北京联移合通科技有限公司	50,300,000.00			50,300,000.00		
厦门安普农食品有限公司	255,000.00		255,000.00	0.00		
厦门安妮文化产业开发有限公司	2,600,000.00	13,230,000.00		15,830,000.00		
合计	1,750,123,976.09	123,230,000.00	118,137,433.34	1,755,216,542.75	368,260,635.07	891,852,002.58

#### 3. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
联营企业										
计易数据科技(上海)有限公司	31,538,103.98			3,984,155.96						35,522,259.94
颐麦科技(北京)有限公司	10,902,178.12		10,902,178.12							

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		
北京线安泓文科技有限公司		245,000.00		41,693.05						286,693.05	
合计	42,440,282.10	245,000.00	10,902,178.12	4,025,849.01						35,808,952.99	

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	39,559,383.46	36,662,286.27	47,200,653.19	42,375,619.92
商务信息用纸	39,559,383.46	36,662,286.27	47,200,653.19	42,375,619.92
二、其他业务小计	8,654,167.52	7,096,816.70	2,301,224.84	1,455,892.78
其他业务收入合计	8,654,167.52	7,096,816.70	2,301,224.84	1,455,892.78
合计	48,213,550.98	43,759,102.97	49,501,878.03	43,831,512.70

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	4,025,849.01	-1,581,214.33
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益	21,159,886.28	22,185,014.32
处置股权投资产生的投资收益	-32,540,318.61	4,911,765.00
合计	-7,354,583.32	25,515,564.99

## 十五、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	-624,030.21	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,612,149.68	
3. 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	22,753,384.91	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	110,373.81	

项目	金额	备注
5. 所得税影响额	-5,750,989.19	
6. 少数股东影响额	-6,120.81	
合计	20,094,768.19	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-39.93	1.08	-1.0722	0.0388	-1.0722	0.0388
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-41.11	-10.75	-1.1068	-0.3866	-1.1068	-0.3866

厦门安妮股份有限公司  
二〇二一年四月二十六日

第 19 页至第 84 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_