



厦门安妮股份有限公司
2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张杰、主管会计工作负责人林旭曦及会计机构负责人(会计主管人员)许志强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2-4
第二节 公司简介	5-6
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	8-17
第五节 重要事项	18-21
第六节 股份变动及股东情况.....	22-23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第八节 财务报告	25-102
第九节 备查文件目录.....	103

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
公司、本公司	指	厦门安妮股份有限公司
无纸化彩票	指	彩民通过银行卡或预付费的帐号进行交易，并通过固话、手机、网络、计算机、电视或者自助终端等通道为载体完成登记、注册、彩票投注、信息查询、兑奖等操作的彩票营销形式。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	安妮股份	股票代码	002235
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门安妮股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	安妮股份		
公司的法定代表人	张杰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶泉青	叶泉青(兼)
联系地址	厦门市集美区杏林锦园南路 99 号	厦门市集美区杏林锦园南路 99 号
电话	0592-3152372	0592-3152372
传真	0592-3152406	0592-3152406
电子信箱	securities@anne.com.cn	securities@anne.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	245,536,841.86	278,304,739.58	-11.77%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	7,817,688.02	10,099,603.18	-22.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	7,401,400.91	7,782,269.87	-4.89%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	11,799,746.15	19,363,661.91	-39.06%
基本每股收益 (元/股)	0.04	0.05	-20%
稀释每股收益 (元/股)	0.04	0.05	-20%
加权平均净资产收益率 (%)	1.68%	2.11%	-0.43%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	805,951,369.93	723,509,403.85	11.39%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	444,097,214.93	484,691,777.51	-8.38%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	81,738.36	固定资产处置净收益
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)	321,426.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,796.40	
减: 所得税影响额	91,757.25	
少数股东权益影响额 (税后)	8,917.08	
合计	416,287.11	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司大客户定制产品业务经营正常，完成公司年初预定的经营计划；公司标准产品业务仍然竞争激烈，需求增长缓慢，对公司整体经营业绩产生了一定影响。

报告期内，公司持续推进无纸化彩票销售业务：根据客户需求持续优化公司“中大奖彩票”平台，提升客户购彩体验；与包括快钱支付等在内的具备优势渠道资源的合作伙伴建立合作关系，实施业务宣传和推广，提升市场占有率。

报告期内，公司开始进入物联网行业解决方案领域，决定对厦门安捷物联网络科技有限公司增资1125万元，发挥安捷物联在无线射频识别技术、软件开发与系统集成上的优势，依托公司的销售网络和客户资源迅速并与公司的标签印制业务形成上下游整合，拓展业务并提升公司盈利能力。

报告期内，公司持续推进组织能力建设，健全公司的组织职能，导入有效的绩效考核评价系统和激励机制；持续全面实施成本目标和效率目标的考核，提高运营效率，降低公司运营成本；继续优化公司的资产结构和营销网络，加大对盈利能力强的业务投入。

二、主营业务分析

报告期内，公司所得税费用同比上年同期减少65.21%，主要是因为：公司利润总额减少，递延资产增加导致递延税款减少；

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比上年同期减少39.06%，主要是因为：公司支付员工薪酬、支付税费增加；

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比上年同期减少588.04%，主要是因为：子公司北京至美建设厂房支付建设费用。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比上年同期增加103.20%，主要是因为：公司增加银行借款；

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额比上你同期增加65.17%，主要是因为：上年同期偿还借款较多。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）
营业收入	245,536,841.86	278,304,739.58	-11.77%
营业成本	191,406,128.61	223,079,081.70	-14.2%
销售费用	18,924,539.83	21,715,228.60	-12.85%
管理费用	18,753,267.21	16,630,657.29	12.76%
财务费用	4,820,142.73	4,779,665.75	0.85%
所得税费用	1,740,784.41	5,003,578.92	-65.21%
经营活动产生的现金流量净额	11,799,746.15	19,363,661.91	-39.06%
投资活动产生的现金流量净额	-46,124,844.57	9,450,951.99	-588.04%
筹资活动产生的现金流量净额	3,751,970.36	-117,294,850.78	103.20%

现金及现金等价物净增加额	-30,860,994.52	-88,611,362.73	65.17%
--------------	----------------	----------------	--------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

报告期内，公司贯彻落实年初制定的经营计划。

公司大客户定制产品业务经营正常，完成公司年初预定的经营计划；公司标准产品业务仍然竞争激烈，需求增长缓慢，对公司整体经营业绩产生了一定影响。

报告期内，公司持续推进无纸化彩票销售业务：根据客户需求持续优化公司“中大奖彩票”平台，提升客户购彩体验；推进公司无纸化彩票销售业务的申请审批手续；与包括快钱、腾讯等在内的具备优势渠道资源的合作伙伴建立合作关系，实施业务宣传和推广，提升市场占有率。

报告期内，公司对厦门安捷物联网络科技有限公司增资1125万元，发挥安捷物联在无线射频识别技术、软件开发与系统集成上的优势，依托公司的销售网络和客户资源迅速进军物联网行业解决方案领域，并与公司的标签印制业务形成上下游整合，有利于拓展业务并提升公司盈利能力。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
商务信息用纸	201,846,806.23	161,160,985.28	20.16%	-14.47%	-16.79%	2.23%
其他	31,796,689.10	26,448,816.67	16.82%	-7.8%	-8.68%	0.8%
分产品						
热敏纸	78,127,443.69	59,101,432.63	24.35%	-12%	-15.1%	2.76%
彩色喷墨打印纸	3,026,506.49	2,015,561.67	33.4%	-4.06%	-6.93%	2.05%
双胶纸	58,798,394.72	54,524,787.73	7.27%	-43.29%	-42.16%	-1.8%
无碳纸	61,894,461.33	45,519,203.25	26.46%	53.29%	64.75%	-5.11%
其他	31,796,689.10	26,448,816.67	16.82%	-7.8%	-8.68%	0.8%
分地区						
国外	16,396,884.35	13,525,596.35	17.51%	29.87%	35.86%	-3.63%
华北	107,288,743.26	85,054,918.28	20.72%	0.31%	1.88%	-1.22%
华东	54,109,379.65	45,938,610.73	15.1%	0.59%	-5.02%	5.02%
华南	43,358,352.22	32,237,755.51	25.65%	-40.91%	-46.33%	7.51%
西南	12,490,135.86	10,852,921.08	13.11%	-47.35%	-47.73%	0.64%

报告期内，公司双胶纸产品营业收入、营业成本分别比上年同期减少 43.29%、42.16%，主要是因为：公司减少标准产品代理品牌的销售；

报告期内，公司无碳纸产品营业收入、营业成本分别比上年同期增加 53.29%、64.75%，主要是因为：公司以无碳纸为印刷介质的定制产品销售收入增加；

报告期内，公司国外区域销售产品的营业收入、营业成本分别比上年同期增加 29.87%、35.86%，主要是因为：公司加大海外市场开拓力度；

报告期内，公司华南区域销售产品的营业收入、营业成本分别比上年同期减少 40.91%、46.33%，主要是因为：该区域业务以标准产品为主，报告期内公司减少标准产品代理品牌的销售；

报告期内，公司西南区域销售产品的营业收入、营业成本分别比上年同期减少 47.35%、47.73%，主要是因为：该区域业务以标准产品为主，报告期内公司减少标准产品代理品牌的销售。

四、核心竞争力分析

商务信息用纸是伴随IT产业高速发展而新兴的高速成长行业，目前，国内涉足商务信息用纸行业的企业，多属区域性的终端产品加工或销售企业，各企业所占市场份额均较低。公司凭借一体化生产体系，完整的产品系列，营销网络覆盖面积广阔，客户化的整体解决方案拓展核心客户等优势保持业务持续稳定增长，在行业中具有较强的竞争力。

1、涂布加工与印刷一体化的生产体系

公司建立了集涂布、分切、印刷一体化的生产体系，发挥公司在特种涂布纸应用技术方面的研究经验和自主创新能力，灵活调整各生产环节的配方和工艺，快速响应客户需求变化，为客户提供高性价比产品，并为核心客户提供整体解决方案。

2、完整的产品系列

公司产品包括热敏纸、无碳打印纸、彩色喷墨打印纸、双胶纸等4大系列，涵盖了传真纸、收银纸、ATM打印单、各类票据单证等7,000个品种，系国内产品种类最齐全的商务信息用纸供应企业之一。本公司自主拥有20个注册商标，覆盖了各类不同档次产品，满足市场不同层次客户对于商务信息用纸的需求。多品牌、多系列产品种类有利于满足客户“一站式”采购需求，降低客户采购成本。

3、覆盖全国的营销网络

本公司已建立了覆盖全国的营销网络，建立了高效的营销团队，为全国用户及核心客户的各地分支机构提供快速的配送及持续服务。

4、客户化的整体解决方案拓展核心客户

本公司设置了独立的项目开发机构为核心客户提供客户化整体解决方案，通过客户需求分析，发挥一体化生产体系优势和多产品系列优势，综合个性化产品设计、应用技术开发、客户协作、产品供应等环节制定客户化的整体解决方案，并通过广泛的营销网络发掘潜在核心客户。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

报告期内，公司未持有其他上市股权、未持有商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司未开展委托理财及衍生品投资。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	25,071.32
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	23,729.67
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,855.88
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	15.38%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]575 号文《关于核准厦门安妮股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司由主承销商平安证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 10.91 元，公司募集资金共计人民币 272,750,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 22,036,805.55 元，公司实际募集资金净额为人民币 250,713,194.45 元。该募集资金已于 2008 年 5 月 9 日全部到位，业经北京中审会计师事务所有限公司审验并出具了中审验字[2008]第 9037 号《验资报告》。公司募集资金使用情况：2013 年 1-6 月用于募集资金投资项目建设 0 元，永久性补充流动资金 0 元，募集资金账户产生的利息收入净额 0 万元；截至 2013 年 6 月 30 日止累计用于募集资金投资项目建设 23,729.67 万元，募集资金专户余额 22.73 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.票据印务扩建项目	是	7,738	10,238	0	10,215.53	99.78%	2011 年 09 月 30 日	995.24	是	否

2.项目开发中心扩建项目	是	2,000	426.32	0	426.32	100%	2011年12月31日	0	是	否
3.多渠道营销配送网络扩建项目	是	6,382	4,072.82	0	4,072.82	100%	2011年12月31日	0	是	否
4.特种涂布纸生产扩建项目	否	9,015	9,015	0	9,015	100%	2011年09月30日	-263.31	否	否
承诺投资项目小计	--	25,135	23,752.14	0	23,729.67	--	--	731.93	--	--
超募资金投向										
合计	--	25,135	23,752.14	0	23,729.67	--	--	731.93	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	特种涂布纸生产扩建项目《招股说明书》预定可使用状态日期预计为2010年1月1日，由于上市时间的延期及调整了实施主体和实施地点，在一定程度上影响了该项目的投入进度。项目已于2011年9月完成厂房建设和设备安装，因公司涂布技术及设备的原因，项目产能未能有效释放。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生 1、2008年11月11日公司2008年第二次临时股东大会审议通过，将"特种涂布纸生产扩建项目"的实施地点由原来在厦门市集美区杏林锦园南路99号的安妮工业园内，改建在湖南省常德市西洞庭管理区的湖南安妮特种涂布纸有限公司工业园内；实施主体委托厦门安妮股份有限公司的全资子公司湖南安妮特种涂布纸有限公司。 2、2009年12月19日公司2009年第四次临时股东大会审议通过，将"票据印务扩建项目"的实施地点和实施方式由在厦门市集美区杏林锦园南路99号的安妮工业园内扩建，部份改为通过持有北京至美数码防伪印务有限公司60%股权实现。									
募集资金投资项目实施方式调整	适用									

情况	<p>以前年度发生</p> <p>1、2008 年 11 月 11 日公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过，将"特种涂布纸生产扩建项目"的实施地点由原来在厦门市集美区杏林锦园南路 99 号的安妮工业园内，改建在湖南省常德市西洞庭管理区的湖南安妮特种涂布纸有限公司工业园内；实施主体委托厦门安妮股份有限公司的全资子公司湖南安妮特种涂布纸有限公司。</p> <p>2、2009 年 12 月 19 日公司 2009 年第四次临时股东大会审议通过，将“票据印务扩建项目”的实施地点和实施方式由在厦门市集美区杏林锦园南路 99 号的安妮工业园内扩建，部份改为通过持有北京至美数码防伪印务有限公司 60% 股权实现。</p> <p>3、2010 年 9 月 6 日公司召开 2010 年第二次临时股东大会，会议审议通过《厦门安妮股份有限公司关于调整募集资金投资项目投资额度的议案》，调增票据印务扩建项目资金 2500 万元，调减项目开发中心扩建项目资金 1000 万元，调减多渠道营销配送网络扩建项目资金 1500 万元。</p> <p>4、2012 年 5 月 10 日公司 2011 年度股东大会审议通过《关于终止部分募集资金项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案，同意终止"项目开发中心扩建项目"和"多渠道营销配送网络扩建项目"二个项目；将该二个项目剩余募集资金 1355.88 万元永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司在上市前以自筹资金 10,369,435.63 元投入募集资金建设项目，2008 年 5 月 30 日，公司第一届董事会第 5 次会议审议通过《用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案，同意公司用募集资金 10,369,435.63 元置换已预先投入募集资金项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项	变更后项目拟投	本报告期实际投	截至期末实际累	截至期末投资进	项目达到预定可使用	本报告期实	是否达到预计效	变更后的项目可
--------	---------	---------	---------	---------	---------	-----------	-------	---------	---------

目	入募集资金总额 (1)	入金额	计投入金额(2)	度(%) $(3)=(2)/(1)$	状态日期	现的效益	益	行性是否发生重 大变化	
1.票据印务扩建项目	7,738.00	10,238	0	10,215.53	99.78%	2011年09月30日	995.24	是	否
2.项目开发中心扩建项目	2,000.00	426.32	0	426.32	100%	2011年12月31日	0		否
3.多渠道营销配送网络扩建项目	6,382.00	4,072.82	0	4,072.82	100%	2011年12月31日	0		否
合计	--	14,737.14	0	14,714.67	--	--	995.24	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、2010年9月6日公司召开2010年第二次临时股东大会，会议审议通过《厦门安妮股份有限公司关于调整募集资金投资项目投资额度的议案》，调增票据印务扩建项目资金2500万元，调减项目开发中心扩建项目资金1000万元，调减多渠道营销配送网络扩建项目资金1500万元。</p> <p>2、2012年5月10日公司2011年度股东大会审议通过《关于终止部分募集资金项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止"项目开发中心扩建项目"和"多渠道营销配送网络扩建项目"二个项目；将该二个项目剩余募集资金1355.88万元永久性补充流动资金。</p>							

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
日本安妮株式会社	子公司	纸制品	纸制品贸易	5000万(日元)	3,892,690.97	-2,154,790.38	5,664,496.84	10,840.58	2,282.51
厦门安妮商务信息用纸有限公司	子公司	纸制品	商务信息用纸加工与销售、纸涂布加工等	20,000,000.00	82,747,965.76	16,924,172.81	84,357,756.24	1,344,096.96	1,361,966.77

西安安妮商务信息用纸有限公司	子公司	纸制品	纸制品贸易	500,000.00	515,512.81	441,049.08	-	-27.37	-27.37
厦门安妮企业有限公司	子公司	纸制品	纸张加工、本册制造、包装用品加工、其他印刷品印制	30,000,000.00	146,423,833.44	54,880,050.22	63,980,975.06	5,121,369.46	4,355,818.47
湖南安妮特种涂布纸有限公司	子公司	纸制品	涂布技术开发及成果转让；纸张、本册、包装用品加工、生产、自销；批发、零售纸浆、纸张等	30,000,000.00	271,248,538.06	15,811,492.75	59,595,265.13	-2,705,528.65	-2,633,108.65
福州安妮全办公用品有限公司	子公司	纸制品	纸制品贸易	2,000,000.00	8,174,019.27	-1,308,944.66	9,012,584.00	-627,009.04	-627,009.04
杭州安妮纸业有限公司	子公司	纸制品	纸制品贸易	2,000,000.00	2,434,572.78	1,660,059.10	5,559,744.63	-46,280.18	-46,280.18
广州安妮纸业有限公司	子公司	纸制品	纸制品贸易	2,000,000.00	1,935,344.25	1,886,398.53	3,184,639.17	106,189.15	106,089.16
济南安妮纸业有限公司	子公司	纸制品	纸张、本册、包装用品的加工生产、销售；涂布的技术开发及技术成果转让等	10,000,000.00	11,704,315.37	7,449,909.57	13,640,509.98	-296,078.12	20.71
上海安妮企业发展有限公司	子公司	纸制品	纸制品贸易	10,000,000.00	14,255,103.10	10,125,890.17	14,111,787.00	186,339.22	187,860.8

公司									1
成都安妮全 办公用品有 限公司	子公司	纸制品	办公用品、办公设备的销售	2,000,000.00	2,553,301.34	1,676,939.46	-	-19,269.56	-19,469.56
安妮(香港) 有限公司*	子公司	纸制品	纸制品贸易	460万(美元)	67,985,367.92	36,972,289.59	45,212,096.33	2,245,098.29	2,067,457.61
泉州安妮贸 易有限公司	子公司	纸制品	纸制品贸易	500,000.00	148,862.25	-738,524.10	1,055,079.57	-142,323.89	-142,323.89
北京至美数 码防伪印务 有限公司	控股公 司	纸制品	生产、销售印刷品	50,500,000.00	181,635,535.69	71,474,155.05	24,446,938.40	4,230,361.80	3,310,227.34
深圳市绿荫 实业有限公司	控股公 司	纸制品	国内商业,物资供销业	20,000,000.00	26,818,646.33	15,537,454.14	6,273,462.97	-546,560.70	-546,560.70
北京联移合 通科技有限 公司	子公司	技术推 广服务	技术推广服务。	10,000,000.00	13,363,180.58	7,336,333.23	318,699.50	-1,065,754.88	-1,064,922.84

5、重大非募集资金投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资事项。

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-30%	至	10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	921.85	至	1,448.62
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,316.93		
业绩变动的原因说明	1、本年度非经常性损益较上年同期减少；2、利润基数小，较小绝对值变动对变动幅度影响较大。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度利润分配方案为：以公司现有总股本 19500万股为基数，向全体股东每10股派2.50元人民币现金。公司于2013年5月20日实施了2012年度利润分派，共计派发现金红利4875万元（含税）。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 05 月 14 日	公司	实地调研	机构	兴业证券研究员	公司已披露信息
2013 年 05 月 15 日	公司	实地调研	机构	国金证券研究员	公司已披露信息
2013 年 05 月 22 日	公司	实地调研	机构	申银万国研究员、 富国基金研究员、 汇丰普信研究员、 广发基金研究员、 农银汇理研究员、 星石投资研究员、 东方证券研究员、 兴业全球研究员	公司已披露信息

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司无重大收购资产事项。

2、出售资产情况

报告期内，公司无重大出售资产事项。

3、企业合并事项

报告期内，公司无企业合并事项。

五、重大关联交易

1、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无重大资产收购、出售等关联交易。

2、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司无与关联人共同对外投资事项。

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

1、公司出租给广东汇升纸业有限公司的1条涂布生产线，每月租金30万元，租期为2011年1月1日至2013年10月31日。

2、湖南安妮出租给湖南中冶美隆纸业有限公司是部分涂布设备，每月租金16万元，租期为2013年1月1日至2013年12月31日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
厦门安妮股份有限公司	广东汇升纸业有限公司	设备 6 台套	1,009.04	2011 年 01 月 01 日	2013 年 10 月 31 日	180	租赁合同	增加租金收入 180 万元	否	无
湖南安妮特种涂布纸有限公司	湖南中冶美隆纸业有限公司	部分涂布设备		2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	96	租赁合同	增加租金收入 96 万元	否	无

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
安妮企业、安妮商纸	2011 年 07 月 01 日	17,000	2013 年 01 月 16 日	4,597.68	连带责任保证	2013 年 1 月 16 日至 2013 年 10 月 21 日	否	否	
安妮商纸	2012 年 01 月 19 日	3,750	2013 年 04 月 11 日	1361.70	连带责任保证	2013 年 4 月 11 日至 2014 年 4 月 11 日	是	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				5,959.38	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			20,750.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				5,834.83	
公司担保总额（即前两大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				5,959.38	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			20,750.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				5,834.83	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）									13.14%
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									0

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	1361.70
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1361.70
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	张杰、林旭曦	1、自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。” 2、自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。 3、自本承诺函签署之日起，如本人及本人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。 4、“如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”	2007年06月30日	长期	严格履行
承诺是否及时履行	是				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

九、处罚及整改情况

报告期内公司无处罚及整改事项。

整改情况说明

适用 不适用

十、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励。

十一、其他重大事项的说明

公司于2013年6月7日召开第二届董事会第36次会议，审议通过对厦门安捷物联网络科技有限公司增资并持有51%股权、收购现成电脑纸（四川）有限公司70%股权事项。其中，增资厦门安捷物联网络科技有限公司事项已于2013年8月7日完成增

资并办理了工商变更登记；收购现成电脑纸（四川）有限公司70%股权事项尚在和转让方和其他利害关系人沟通中，收购尚未完成。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	89,528,202	45.91%						89,528,202	45.91%
5、高管股份	89,528,202	45.91%						89,528,202	45.91%
二、无限售条件股份	105,471,798	54.09%						105,471,798	54.09%
1、人民币普通股	105,471,798	54.09%						105,471,798	54.09%
三、股份总数	195,000,000	100%						195,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,346						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
林旭曦	境内自然人	37.68%	73,485,659	-4,111,891	58,198,162	15,287,497	质押	54,160,000
张杰	境内自然人	16.93%	33,004,328	-6,388,109	29,544,328	3,460,000	质押	33,000,000
吴晓	境内自然人	2.44%	4,750,000		0	4,750,000		
王婷	境内自然人	1.49%	2,900,000		0	2,900,000		
洪虹	境内自然人	0.98%	1,910,300		0	1,910,300		
张慧	境内自然人	0.8%	1,566,337	-522,113	1,566,337	0		
杨鹏程	境内自然人	0.66%	1,290,000		0	1,290,000		
北京德佳得利投资管理有限公司	境内非国有法人	0.51%	990,000	0	0	990,000		
虞军	境内自然人	0.5%	980,000		0	980,000		

江荣	境内自然人	0.37%	730,000	130000	0	730,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中, 张杰和林旭曦为夫妻关系, 张杰和张慧为姐弟关系, 公司不知其他股东之间是否存在关联关系或抑制行动关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
林旭曦	15,287,497	人民币普通股	15,287,497					
吴晓	4,750,000	人民币普通股	4,750,000					
张杰	3,460,000	人民币普通股	3,460,000					
王婷	2,900,000	人民币普通股	2,900,000					
洪虹	1,910,300	人民币普通股	1,910,300					
杨鹏程	1,290,000	人民币普通股	1,290,000					
北京德佳得利投资管理有限公司	990,000	人民币普通股	990,000					
虞军	980,000	人民币普通股	980,000					
江荣	730,000	人民币普通股	730,000					
马骁雷	606,200	人民币普通股	606,200					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		上述股东中, 张杰和林旭曦为夫妻关系, 张杰和张慧为姐弟关系, 公司不知其他股东之间是否存在关联关系或抑制行动关系。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
张慧	董事、副总 经理	现任	2,088,450		522,113	1,566,337			
林旭曦	副董事长、 总经理	现任	77,597,550		4,111,891	73,485,659			
张杰	董事长	现任	39,392,437		6,388,109	33,004,328			
合计	--	--	119,078,437	0	11,022,113	108,056,324	0	0	0

报告期内，公司其他董事、监事、高级管理人员持股情况未发生变动，也无股票期权或限制性股票等事项。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	72,754,168.64	90,620,097.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,147,316.64	5,928,694.02
应收账款	139,136,900.21	102,030,651.20
预付款项	68,308,660.91	73,520,497.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		42,101.13
应收股利		1,059,016.68
其他应收款	23,042,521.44	16,068,790.17
买入返售金融资产		
存货	132,274,839.29	100,845,717.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,701,149.97	10,937,175.54
流动资产合计	447,365,557.10	401,052,741.19
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,925,626.07	3,925,730.49
投资性房地产	2,645,271.67	2,678,303.35
固定资产	231,625,990.90	225,697,972.47
在建工程	78,645,237.16	47,795,950.17
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	33,607,359.82	34,130,847.13
开发支出		
商誉	2,661,650.02	2,661,650.02
长期待摊费用	3,291,955.26	3,743,583.03
递延所得税资产	2,182,721.93	1,822,626.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	358,585,812.83	322,456,662.66
资产总计	805,951,369.93	723,509,403.85

流动负债：		
短期借款	140,624,332.00	89,264,112.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	67,699,849.18	19,256,079.11
应付账款	82,606,676.22	79,326,003.69
预收款项	4,794,873.22	3,195,019.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,641,967.76	2,792,961.18
应交税费	-437,202.14	3,856,513.03
应付利息		120,941.92
应付股利		
其他应付款	7,973,480.54	11,854,099.07
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	3,279,877.04
其他流动负债	401,183.62	581,462.61
流动负债合计	308,305,160.40	213,527,068.74
非流动负债：		
长期借款	38,379,599.98	10,508,430.60
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,400,000.00	1,400,000.00
非流动负债合计	39,779,599.98	11,908,430.60
负债合计	348,084,760.38	225,435,499.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	195,000,000.00	195,000,000.00
资本公积	169,909,985.51	169,909,985.51
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	17,850,124.39	17,850,124.39
一般风险准备		
未分配利润	60,530,922.23	101,463,234.21
外币报表折算差额	806,182.80	468,433.40
归属于母公司所有者权益合计	444,097,214.93	484,691,777.51
少数股东权益	13,769,394.62	13,382,127.00
所有者权益（或股东权益）合计	457,866,609.55	498,073,904.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	805,951,369.93	723,509,403.85

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：林旭曦

会计机构负责人：许志强

2、母公司资产负债表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	34,546,099.51	25,138,877.00
交易性金融资产		
应收票据	250,000.00	880,000.00
应收账款	93,755,481.65	52,113,214.95
预付款项	27,585,231.10	23,545,162.60
应收利息		42,101.13
应收股利		1,059,016.68
其他应收款	164,111,104.82	188,551,975.81
存货	39,681,697.45	28,816,506.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	276,087.45	410,923.42
流动资产合计	360,205,701.98	320,557,777.90
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	220,265,603.62	220,265,603.62
投资性房地产	2,645,271.67	2,678,303.35
固定资产	75,336,984.01	79,190,195.75
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,048,831.83	15,491,107.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,230,826.00	1,557,547.29
递延所得税资产	744,365.83	664,036.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	315,271,882.96	319,846,793.81
资产总计	675,477,584.94	640,404,571.71

流动负债：		
短期借款	116,700,000.00	77,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	29,351,590.11	13,095,175.33
应付账款	64,528,653.41	44,446,691.78
预收款项	6,972,022.69	1,153,317.56
应付职工薪酬	3,786.39	585,131.67
应交税费	-23,459.94	2,325,321.56
应付利息		120,941.92
应付股利		
其他应付款	10,327,687.63	5,969,896.34
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,454,709.90	995,122.86
流动负债合计	229,314,990.19	145,691,599.02
非流动负债：		
长期借款	5,854,166.63	7,259,166.65
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,400,000.00	1,400,000.00
非流动负债合计	7,254,166.63	8,659,166.65
负债合计	236,569,156.82	154,350,765.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	195,000,000.00	195,000,000.00
资本公积	167,067,134.40	167,067,134.40
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,989,009.31	14,989,009.31
一般风险准备		
未分配利润	61,852,284.41	108,997,662.33
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	438,908,428.12	486,053,806.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	675,477,584.94	640,404,571.71

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：林旭曦

会计机构负责人：许志强

3、合并利润表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	245,536,841.86	278,304,739.58
其中：营业收入	245,536,841.86	278,304,739.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	236,108,063.25	265,621,156.86
其中：营业成本	191,406,128.61	223,079,081.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,214,598.32	1,204,229.70
销售费用	18,924,539.83	21,715,228.60
管理费用	18,753,267.21	16,630,657.29
财务费用	4,820,142.73	4,779,665.75
资产减值损失	989,386.55	-1,787,706.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,428,778.61	12,683,582.72
加：营业外收入	575,580.24	2,772,861.88
减：营业外支出	58,618.80	83,665.52
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,945,740.05	15,372,779.08
减：所得税费用	1,740,784.41	5,003,578.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,204,955.64	10,369,200.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	7,817,688.02	10,099,603.18
少数股东损益	387,267.62	269,596.98
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.05
（二）稀释每股收益	0.04	0.05
七、其他综合收益	337,749.40	-181,942.00
八、综合收益总额	8,542,705.04	10,187,258.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,155,437.42	9,917,661.18
归属于少数股东的综合收益总额	387,267.62	269,596.98

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：林旭曦

会计机构负责人：许志强

4、母公司利润表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	118,037,572.15	138,032,557.41
减：营业成本	98,319,962.61	112,808,229.78
营业税金及附加	488,380.82	539,829.43
销售费用	4,340,283.60	6,389,062.16
管理费用	9,243,311.20	8,056,025.44
财务费用	3,556,231.83	3,990,954.62
资产减值损失	535,532.21	-2,112,057.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		1,059,016.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,553,869.88	9,419,530.46
加：营业外收入	349,328.35	2,367,466.83
减：营业外支出	3,171.14	13,085.04
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,900,027.09	11,773,912.25
减：所得税费用	295,405.01	3,185,636.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,604,622.08	8,588,276.07
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,604,622.08	8,588,276.07

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：林旭曦

会计机构负责人：许志强

5、合并现金流量表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	272,400,946.06	320,187,182.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		1,444,285.47
收到其他与经营活动有关的现金	710,369.50	3,440,542.51
经营活动现金流入小计	273,111,315.56	325,072,010.80
购买商品、接受劳务支付的现金	186,280,244.88	241,291,602.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	28,885,428.35	25,826,478.14
支付的各项税费	17,835,190.26	13,445,325.75
支付其他与经营活动有关的现金	28,310,705.92	25,144,942.84
经营活动现金流出小计	261,311,569.41	305,708,348.89
经营活动产生的现金流量净额	11,799,746.15	19,363,661.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		34,775,000.00
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,000.00	231,805.23
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	4,000.00	35,006,805.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,128,844.57	3,573,912.14
投资支付的现金		
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		21,981,941.10
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	46,128,844.57	25,555,853.24
投资活动产生的现金流量净额	-46,124,844.57	9,450,951.99
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	120,220,000.00	42,092,265.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,450,788.88	23,320,193.18
筹资活动现金流入小计	126,670,788.88	65,412,458.18
偿还债务支付的现金	51,246,465.92	151,570,011.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,226,498.06	7,485,645.12
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	19,445,854.54	23,651,652.58
筹资活动现金流出小计	122,918,818.52	182,707,308.96
筹资活动产生的现金流量净额	3,751,970.36	-117,294,850.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-287,866.46	-131,125.85
五、现金及现金等价物净增加额	-30,860,994.52	-88,611,362.73
加：期初现金及现金等价物余额	84,169,308.62	140,105,989.29
六、期末现金及现金等价物余额	53,308,314.10	51,494,626.56

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：林旭曦

会计机构负责人：许志强

6、母公司现金流量表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	126,721,268.00	169,058,904.32
收到的税费返还		1,444,285.47
收到其他与经营活动有关的现金	37,599,225.71	45,258,000.83
经营活动现金流入小计	164,320,493.71	215,761,190.62
购买商品、接受劳务支付的现金	86,129,652.67	155,161,097.40
支付给职工以及为职工支付的现金	6,796,433.85	7,146,677.03
支付的各项税费	7,780,463.98	3,349,753.74
支付其他与经营活动有关的现金	30,983,472.28	9,085,466.75
经营活动现金流出小计	131,690,022.78	174,742,994.92
经营活动产生的现金流量净额	32,630,470.93	41,018,195.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		34,775,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,000.00	144,573.45
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	4,000.00	34,919,573.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,693,530.00	674,433.00
投资支付的现金		28,428,670.00
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	1,693,530.00	29,103,103.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,689,530.00	5,816,470.45
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	68,520,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,205,367.20	16,320,193.18
筹资活动现金流入小计	72,725,367.20	34,320,193.18
偿还债务支付的现金	40,225,000.02	103,110,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,769,125.81	4,179,353.40
支付其他与筹资活动有关的现金	19,445,854.54	23,651,652.58
筹资活动现金流出小计	109,439,980.37	130,941,005.98
筹资活动产生的现金流量净额	-36,714,613.17	-96,620,812.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-59,592.59	-14,416.80
五、现金及现金等价物净增加额	-5,833,264.83	-49,800,563.45
加：期初现金及现金等价物余额	20,933,509.80	58,485,956.02
六、期末现金及现金等价物余额	15,100,244.97	8,685,392.57

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：林旭曦

会计机构负责人：许志强

7、合并所有者权益变动表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	195,000,000.00	169,909,985.51			17,850,124.39		101,463,234.21	468,433.40	13,382,127.00	498,073,904.51
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	195,000,000.00	169,909,985.51			17,850,124.39		101,463,234.21	468,433.40	13,382,127.00	498,073,904.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-40,932,311.98	337,749.40	387,267.62	-40,207,294.96
（一）净利润							7,817,688.02		387,267.62	8,204,955.64
（二）其他综合收益								337,749.40		337,749.40
上述（一）和（二）小计							7,817,688.02	337,749.40	387,267.62	8,542,705.04
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-48,750,000.00			-48,750,000.00
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							-48,750,000.00			-48,750,000.00
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	195,000,000.00	169,909,985.51			17,850,124.39		60,530,922.23	806,182.80	13,769,394.62	457,866,609.55

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	195,000,000.00	169,705,985.51			16,182,009.36		92,908,417.07	251,093.52	13,137,948.73	487,185,454.19
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	195,000,000.00	169,705,985.51			16,182,009.36		92,908,417.07	251,093.52	13,137,948.73	487,185,454.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,099,603.18	35,397.88	269,596.98	10,404,598.04
（一）净利润							10,099,603.18		269,596.98	10,369,200.16
（二）其他综合收益								35,397.88		35,397.88
上述（一）和（二）小计							10,099,603.18	35,397.88	269,596.98	10,404,598.04
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）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										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	195,000,000.00	169,705,985.51			16,182,009.36		103,008,020.25	286,491.40	13,407,545.71	497,590,052.23

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：林旭曦

会计机构负责人：许志强

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	195,000,000.00	167,067,134.40			14,989,009.31		108,997,662.33	486,053,806.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	195,000,000.00	167,067,134.40			14,989,009.31		108,997,662.33	486,053,806.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-47,145,377.92	-47,145,377.92
（一）净利润							1,604,622.08	1,604,622.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,604,622.08	1,604,622.08
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-48,750,000.00	-48,750,000.00
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							-48,750,000.00	-48,750,000.00
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	195,000,000.00	167,067,134.40			14,989,009.31		61,852,284.41	438,908,428.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	195,000,000.00	166,947,134.40			13,320,894.28		93,984,627.05	469,252,655.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	195,000,000.00	166,947,134.40			13,320,894.28		93,984,627.05	469,252,655.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,588,276.07	8,588,276.07
（一）净利润							8,588,276.07	8,588,276.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,588,276.07	8,588,276.07
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）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								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	195,000,000.00	166,947,134.40			13,320,894.28		102,572,903.12	477,840,931.80

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：林旭曦

会计机构负责人：许志强

二、

2013年1-6月财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

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。本公司的实际控制人为林旭曦、张杰。公司的企业法人营业执照注册号:350200100010922,初始登记的注册资本为人民币7,500万元。2008年5月在深圳证券交易所上市。所属行业为造纸及纸制品业。

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。自公司成立至今,本公司注册资本历次变更情况如下:

1998年12月注册资本增加至400万元;1999年7月注册资本增加至1,000万元;2002年注册资本增加至3,000万元;2003年10月注册资本增加至5,000万元;2007年4月注册资本增加至5,181.35万元。

2007年5月25日,经厦门安妮纸业有限公司全体股东一致同意,厦门安妮纸业有限公司以截止至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,以整体变更方式设立厦门安妮股份有限公司,注册资本7,500万元。2007年5月21日,中审会计师事务所出具了“中审验字[2007]第9060号”《验资报告》对厦门安妮股份有限公司出资到位情况进行了验证。2007年5月25日,本公司在厦门市工商行政管理局办理了工商变更登记变更手续。变更后各股东持股情况如下:林旭曦持有4,440.90万股,占总股本的59.21%;张杰持有2,020.125万股,占总股本的26.935%;深圳市同创伟业创业投资有限公司持有525万股,占总股本的7.00%;周震国持有217.125万股,占总股本的2.895%;周辉持有144.75万股,占总股本的1.93%;张慧持有107.10万股,占总股本的1.43%;王梅英持股15万股,占总股本的0.20%;杨秦涛持股15万股,占总股本的0.20%;薛岩持有15万股,占总股本的0.20%。

根据本公司2007年度第二次股东大会决议,经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2008]号575文《关于核准厦门安妮股份有限公司首次公开发行股票的通知》),本公司于2008年5月6日向社会首次公开发行人民币普通股2,500万股,每股面值人民币1.00元,共计募集人民币27,275万元,并于2008年5月16日在深圳证券交易所挂牌交易,本次发行上市后注册资本增加至人民币10,000万元。

根据本公司2009年4月28日召开的2008年度股东大会决议,本公司以2009年6月1日股本10,000万股为基数,按每10股由资本公积金转增5股,共计转增5,000股,并于2009年6月实施。转增后,注册资本增至人民币15,000万元。

根据本公司2010年5月20日召开的2009年度股东大会决议,本公司以2009年12月31日股本15,000万股为基数,按每10股由资本公积金转增3股,共计转增4,500股,并于2010年6月实施。转增后,注册资本增至人民币19,500万元。

截至2013年6月30日,本公司累计发行股本总数19,500万股,公司注册资本为19,500万元,林旭曦和张杰共同持有本公司54.61%股权,实际控制本公司。

经营范围为:1)纸涂布加工;2)纸张加工、本册、包装用品加工、办公耗材加工、制作及技术开发、转让、咨询服务;3)销售机械电子设备、计算机及软件、办公设备、五金交电、建筑材料、纺织品、服装和鞋帽;4)经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外;5)包装装潢印刷品(不含商标)、其它印刷;6)汽车销售(不含乘用车);(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营。

主要产品为：热敏纸系列、无碳打印纸系列、彩色喷墨打印纸系列、双胶纸系列等。本公司注册地：厦门市集美区杏林锦园南路 99 号。

总部办公地：厦门市集美区杏林锦园南路 99 号。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。（二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

子公司日本安妮株式会社（以下简称“日本安妮”）采用日元为记账本位币，本公司及其他子公司均采用人民币为记账本位币。

(五) 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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单

独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

(七) 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。

(八) 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。

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。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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，采用全年平均市场汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；贷款和应收款项；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、应收票据等，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资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值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公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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较大幅度下降，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，不得通过损益转回。

（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。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额 200 万元以上（含）的款项

单项金额重大应收款项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		
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	2

0.5—1 年	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项

坏账准备的计提方法：100%全额计提

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。

（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、发出商品等六大类。

2、 发出存货的计价方法

存货取得按照成本进行初始计量；发出存货的计价方法：按照加权平均法进行核算。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

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） 长期股权投资

1、 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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公

公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三) 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，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、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	20—40	5	4.75—2.375
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他	5	5	19.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

（十四） 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的

可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(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

项目	预计使用寿命（年）	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

每期末，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，本年期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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产

减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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，于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。

（十七） 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，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。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

（十八） 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。

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与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、 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。

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

本公司销售区域主要为国内，其销售收入在购货方收到货物并签收后确认。

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。

(二十一) 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。

2、会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(二十三) 经营租赁

1、 经营租赁会计处理

(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。

(二十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

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	17
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3
企业所得税（注 1）	按应纳税所得额计征	25、15

注 1：各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明：

本公司分支机构厦门安妮股份有限公司北京分公司、武汉分公司、南京分公司、天津分公司、长沙分公司、福州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。

（二） 税收优惠及批文

1、 增值税

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%，多联商业表格纸 2009 年 4 月 1 日退税率由 11%变更为 13%，其他产品出口退税率为 0%。

2、 企业所得税税率

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）有关规定以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于厦门市 2011 年第一批复审高新技术企业备案申请的复函》（国科火字【2011】306 号），本公司申报复审 2011 年第一批高新技术企业已确认复审合格（厦门市），本公司（不含下属子公司）被认定为高新技术企业，自 2011 年起减按 15%的税率征收企业所得税（有效期三年）。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
日本安妮株式会社	控股子公司	日本	5,000万(日元)	纸制品贸易	4,900万(日元)	---	98	98	是	-5.92	-5.92	---
厦门安妮商务信息用纸有限公司	全资子公司	厦门	2,000	商务信息用纸加工与销售、纸涂布加工等	1,950	---	100	100	是	---	---	---
西安安妮商务信息用纸有限公司	全资子公司	西安	50	纸制品贸易	50	---	100	100	是	---	---	---
厦门安妮企业有限公司	全资子公司	厦门	3,000	纸张加工、本册制造、包装用品加工、其他印刷品印制	3,000	---	100	100	是	---	---	---
湖南安妮特种涂布纸有限公司(以下简称“湖南安妮”)	全资子公司	湖南常德	3,000	涂布技术开发及成果转让; 纸张、本册、包装用品加工、生产、自销; 批发、零售纸浆、纸张等	3,000	---	100	100	是	---	---	---
福州安妮全办公用品有限公司	全资子公司	福州	200	纸制品贸易	200	---	100	100	是	---	---	---
杭州安妮纸业纸业有限公司	全资子公司	杭州	200	纸制品贸易	200	---	100	100	是	---	---	---
广州安妮纸业纸业有限公司	全资子公司	广州	200	纸制品贸易	200	---	100	100	是	---	---	---

济南安妮纸业有限公司	全资子公司	济南	1,000	纸张、本册、包装用品的加工生产、销售；涂布的技术开发及技术成果转让等	659	---	100	100	是	---	---	---
上海安妮企业发展有限公司	全资子公司	上海	1,000	纸制品贸易	1,000	---	100	100	是	---	---	---
成都安妮全办公用品有限公司	全资子公司	成都	200	办公用品、办公设备的销售	200	---	100	100	是	---	---	---
安妮（香港）有限公司*	全资子公司	香港	460 万(美元)	纸制品贸易	460 万(美元)	---	100	100	是	---	---	---
泉州安妮贸易有限公司	全资子公司	泉州	50	纸制品贸易	50	---	100	100	是	---	---	---

2、 无通过同一控制下企业合并取得的子公司

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京至美数码防伪印务有限公司（以下简称“北京至美”）	控股子公司	北京	5,050	生产、销售印刷品	5,192	---	85	85	是	1,072.11	---	---
北京联移合通科技有限公司(以下简称“北京联移”)	全资子公司	北京	1,000	技术推广服务。	1,030	---	100	100	是	---	---	---
深圳市绿荫实业有限公司	控股子公司	深圳	2,000	国内商业、物资供销业	1,600	---	80	80	是	310.75	---	---
上海超级	控股子公司	上海	300 万(美元)	生产、销售印刷品	300 万(美元)	---	100	100	是	---	---	---

(二) 本期合并范围未发生变更

(三) 本期未发生新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(四) 本期未发生同一控制下企业合并

(五) 本期未发生的非同一控制下企业合并

(六) 本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司

(七) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

合并报表中，日本安妮株式会社为境外经营实体，外币报表折算方法参见附注二（八）外币业务和外币报表折算

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	620,958.44	1.00	620,958.44	282,740.36	1	282,740.36
小计						282,740.36
银行存款						
人民币	48,770,833.05	1.00	48,770,833.05	72,856,500.23	1	72,856,500.23
港币	18,297.80	0.7966	14,575.11	610.56	0.8108	495.04
日元	16,055,391.71	0.0626	1,005,179.87	29,281,192.05	0.073	2,137,527.02
美元	468,831.17	6.1787	2,896,767.15	221,469.33	6.2855	1,392,045.47
欧元	0.06	8.0536	0.48	0.06	8.3176	0.5
小计			52,687,355.66			76,386,568.26
其他货币资金						
人民币	19,445,854.54	1.00	19,445,854.54	13,950,788.88	1	13,950,788.88
小计						13,950,788.88
合计			72,754,168.64			90,620,097.50

(1) 期末受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	19,045,854.54	5,405,788.8800
用于担保的定期存款或通知存款		---
保函保证金	400,000.00	1,045,000.00
在途资金		7,500,000.00
合计	19,445,854.54	13,950,788.88

截至 2013 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 19,045,854.54 元为银行承兑汇票保证金。

截至 2013 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 400,000.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金

2、应收票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,147,316.64	5,928,694.02
合计	3,147,316.64	5,928,694.02

(1) 期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

(2) 截止 2013 年 6 月 30 日，本公司已背书给他方尚未到期的银行承兑票据合计金额 1,862,649.78 元。

(3) 期末本公司已贴现未到期的银行承兑票据合计金额为 10,000,000.00 元。

3、应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	42,101.13		42,101.13	0.00
合计	42,101.13		42,101.13	0.00

4、应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值是（否）
北京安妮全办公	1,059,016.68		1,059,016.68	0	---	否

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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	-	-	-	-
组合 1	143,477,959.45	100	4,341,059.24	3.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	143,477,959.45	100	4,341,059.24	3.03

单位：元 币种：人民币

种类	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	-	-	-	-
组合 1	105,606,378.16	100.00	3,575,726.96	3.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	105,606,378.16	100.00	3,575,726.96	3.39

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为单笔金额超过 200 万元的款项；无明显减值迹象的应收账款，相同账龄的应收账款具有类似信用风险的特征作为组合 1；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指不符合单项金额重大或组合的应收账款以外有明显减值迹象的应收账款。

组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
0.5 年以内（含 0.5 年，以下同）	119,364,069.83	83.19	2,387,281.40	87,658,003.64	83	1,753,100.86
0.5—1 年	15,393,883.32	10.73	769,694.17	7,614,755.99	7.21	380,737.80
1—2 年	8,129,781.83	5.67	812,978.18	9,641,343.95	9.13	964,134.40
2—3 年	313,027.11	0.22	93,908.13	306,458.12	0.29	91,937.44
3 年以上	277,197.36	0.19	277,197.36	385,816.46	0.37	385,816.46
合计	143,477,959.45	100.00	4,341,059.24	105,606,378.16	100	3,575,726.96

(2) 本期无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	10,706,185.00	0.5 年以内	7.46
第二名	客户		0.5 年-1 年	6.30

		9,040,410.06		
第三名	客户	7,900,104.57	2年以内	5.51
第四名	客户	5,794,646.24	2年以内	4.04
第五名	客户	5,080,900.00	0.5年-1年	3.54
合计		38,522,245.87		26.85

(6) 本报告期无应收关联方账款情况。

(7) 本期无不符合终止确认条件的应收账款的转移情况。

(8) 本期无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

6、预付款项

(1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	46,150,377.41	67.56	57,250,223.48	77.87
1至2年	22,118,806.20	32.38	16,239,272.51	22.09
2至3年	39,477.30	0.06	31,001.35	0.04
3年以上	-	-	-	-
合计	68,308,660.91	100.00	73,520,497.34	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项主要为预付厦门市杏林建设开发公司购买办公楼房款 23,775,788.96 元，该房产仍处于在建状态，尚未交付使用。

(2) 预付款项金额前五名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占总额比例	时间	未结算原因
第一名	施工单位	23,775,788.96	34.81%	两年以内	工程未结算
第二名	供应商	6,000,000.00	8.78%	一年以内	预付货款
第三名	供应商	4,527,306.98	6.63%	一年以内	预付货款
第四名	供应商	4,457,236.49	6.53%	两年以内	预付货款

第五名	供应商	3,284,390.64	4.81%	一年以内	预付货款
合计	--	42,044,723.07	61.55%	--	--

(3) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	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	-	-	-	-
组合 1	25,550,892.96	100.00%	2,508,371.52	9.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	25,550,892.96	100.00%	2,508,371.52	9.82

单位: 元 币种: 人民币

种类	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	-	-	-	-
组合 1	18,353,107.43	100.00	2,284,317.26	12.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	18,353,107.43	100.00	2,284,317.26	12.45

其他应收款种类的说明:

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为单笔金额超过 200 万元的款项; 无明显减值迹象的其他应收款, 相同账龄的其他应收款具有类似信用风险的特征作为组合 1; 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指不符合单项金额重大或组合的应收账款以外有明显减值迹象的其他应收款。

组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
0.5 年以内 (含 0.5 年, 以下同)	12,384,658.34	48.47	247,693.17	10,014,172.96	54.57	200,641.54
0.5—1 年	6,238,483.53	24.42	311,924.18	2,219,683.26	12.09	110,984.17
1—2 年	4,310,123.16	16.87	431,012.32	3,152,060.97	17.18	315,199.59

2—3年	1,571,265.81	6.15	471,379.74	1,870,997.55	10.19	561,299.27
3年以上	1,046,362.12	4.10	1,046,362.12	1,096,192.69	5.97	1,096,192.69
合计	25,550,892.96	100.00	2,508,371.52	18,353,107.43	100.00	2,284,317.26

(2) 本期无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	第三方	4,405,488.00	1年以内	17.24
第二名	第三方	2,940,000.00	0.5-1年	11.51
第三名	第三方	1,991,620.00	1年以内	7.79
第四名	第三方	1,172,362.31	0.5年以内	4.59
第五名	第三方	1,168,067.00	3年以内	4.57
合计		11,677,537.31		45.70

(6) 本报告期无应收关联方账款情况。

(7) 本期无不符合终止确认条件的其他应收款的转移情况。

(8) 本期无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

8、存货

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	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	64,646,742.86	17,714.25	64,629,028.61	51,889,257.58	17,714.25	51,871,543.33
库存商品	51,762,920.72	247,528.38	51,515,392.34	35,889,843.92	247,528.38	35,642,315.54
低值易耗品	2,352,996.51	---	2,352,996.51	1,712,785.17	---	1,712,785.17
包装物	5,490,325.18	183.66	5,490,141.52	5,089,890.08	183.66	5,089,706.42
发出商品	847,668.24		847,668.24	2,221,229.71	---	2,221,229.71
在产品	7,439,612.07		7,439,612.07	4,308,137.44	---	4,308,137.44

项目	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
合计	132,540,265.58	265,426.29	132,274,839.29	101,111,143.90	265,426.29	100,845,717.61

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	17,714.25				17,714.25
库存商品	247,528.38				247,528.38
包装物	183.66				183.66
合计	265,426.29	0.00	0.00	0.00	265,426.29

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税（注一）	7,360,214.15	9,608,746.36
证券信息费（注二）	67,500.00	105,833.36
品类服务费（注三）	67,255.63	150,833.65
房租	129,908.80	89,108.34
保险及其他等	1,076,271.39	982,653.83
合计	8,701,149.97	10,937,175.54

注 1) 待抵扣进项税为截止期末尚未认证的增值税进项税额。

注 2) 证券信息费为公司与相关媒体签订的信息披露服务合同发生的费用，按合同服务期限摊销。。

注 3) 品类服务费为公司与北京品类文化传播公司签订的品牌构建及产品策划合同发生的费用，按合同服务期限摊销。

10、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

						(%)					
湖南中冶美隆纸业有限 公司	成本法	3,725,000.00	3,725,000.00	---	3,725,000.00	5	5				
中防联盟 (北京)技 术开发有限 公司	成本法	200,000.00	200,000.00	---	200,000.00	11.11	11.11				
朝日信用金 库(注1)	成本法	730.49	730.49	-104.42	626.07						
合计		3,925,730.49	3,925,730.49	-104.42	3,925,626.07				-	-	-

注 1) 朝日信用金库系本公司的子公司日本安妮 2010 年 1 月份购买 10000 日元朝日信用金库股权，本期变动主要是汇率折算差异。

11、投资性房地产

1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,863,388.53		---	2,863,388.53
1.房屋、建筑物	2,345,489.91		---	2,345,489.91
2.土地使用权	517,898.62		---	517,898.62
二、累计折旧和累计摊销合计	185,085.18	33,031.68	---	218,116.86
1.房屋、建筑物	78,915.99	27,852.72	---	106,768.71
2.土地使用权	106,169.19	5,178.96	---	111,348.15
三、投资性房地产账面净值合计	2,678,303.35		---	2,645,271.67
1.房屋、建筑物	2,266,573.92		---	2,238,721.20

2.土地使用权	411,729.43		---	406,550.47
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	---	---	---	
1.房屋、建筑物	---	---	---	
2.土地使用权	---	---	---	
五、投资性房地产账面价值合计	2,678,303.35		---	2,645,271.67
1.房屋、建筑物	2,266,573.92		---	2,238,721.20
2.土地使用权	411,729.43		---	406,550.47

本期折旧和摊销额 33031.68 元。

12、固定资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	342,868,356.59	19,361,861.16	1,152,674.96	361,077,542.79
其中：房屋及建筑物	96,267,127.17	18,328,844.57	897,404.00	113,698,567.74
机器设备	216,564,887.39	583,653.07	0.00	217,148,540.46
运输工具	16,269,779.69		43,684.00	16,226,095.69
办公设备及其他	13,766,562.34	449,363.52	211,586.96	14,004,338.90
		本期计提		
二、累计折旧合计：	117,170,384.12	12,601,797.00	320,629.23	129,451,551.89
其中：房屋及建筑物	8,168,617.88	1,571,642.17	129,178.80	9,611,081.25
机器设备	93,043,149.82	9,108,409.80	0.00	102,151,559.62
运输工具	7,983,314.48	1,107,546.56	36,607.30	9,054,253.74
办公设备及其他	7,975,301.94	814,198.47	154,843.13	8,634,657.28
三、固定资产账面净值合计	225,697,972.47			231,625,990.90
其中：房屋及建筑物	88,098,509.29			104,087,486.49
机器设备	123,521,737.57			114,996,980.84
运输工具	8,286,465.21			7,171,841.95
办公设备及其他	5,791,260.40			5,369,681.62

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
四、减值准备合计	---			
其中：房屋及建筑物	---			
机器设备	---			
运输工具	---			
办公设备及其他	---			
五、固定资产账面价值合计	225,697,972.47			231,625,990.90
其中：房屋及建筑物	88,098,509.29			104,087,486.49
机器设备	123,521,737.57			114,996,980.84
运输工具	8,286,465.21			7,171,841.95
办公设备及其他	5,791,260.40			5,369,681.62

本期实际计提折旧额 1,260,1797 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 22700 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	-	-	-	-	
机器设备	905,201.14	859,941.08	---	45,260.06	
运输工具	-	-	-	-	
办公设备及其他	-	-	-	-	
小计	905,201.14	859,941.08	---	45,260.06	

暂时闲置的机器设备为 1 台分条机，已提足折旧。

(3) 无融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
机器设备	31,713,132.69

上述设备为本公司出租给广东汇升纸业有限公司的 6 台机器设备，设备价值 10,090,384.21 元，每月租金 30 万元，租期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 10 月 31 日；出租湖南安妮特种涂布纸有限公司 2 台机器设备，设备价值 21,622,748.48 元，每月租金 16 万元，租期为 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

(5) 期末无持有待售的固定资产情况

(6) 期末本公司子公司湖南安妮账面原值为 31,861,045.51 元的厂房房产证尚在办理中

(7) 固定资产抵押情况如下：

单位：元 币种：人民币

资产类别	账面原值	账面净值	抵押期限	取得银行借款金额
房屋及建筑物	32,642,394.42	28,890,150.91	2013.3.19--2013-9.18	8,000,000.00
			2013.5.3-2013.11.2	13,000,000.00
	4,979,631.15	3,986,194.30	2013.4.11-2014.4.10	1,700,000.00
			2010.12.20—2013.12.19	4,000,000.00
合计	37,622,025.57	32,876,345.21		26,700,000.00

上述借款截至 2013 年 6 月 30 日尚余借款 25,700,000 元，， 借款情况详见附注 19、29。

13、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
北京至美厂房及宿舍楼等建设工程（顺义区北务镇土地项目）	74,115,322.63		74,115,322.63	43,266,035.64	---	43,266,035.64
滚刀机安装工程	4,529,914.53		4,529,914.53	4,529,914.53	---	4,529,914.53
合计	78,645,237.16	---	78,645,237.16	47,795,950.17	---	47,795,950.17

(2) 增减变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
北京至美厂房及宿舍楼等建设工程（顺义区北务镇土地项目）	43,266,035.64	30,871,986.99	22,700.00		74,115,322.63
滚刀机安装工程	4,529,914.53				4,529,914.53
合计	47,795,950.17	30,871,986.99	22,700.00	-	78,645,237.16

在建工程项目变动情况的说明：

本期在建工程增加主要是子公司北京至美厂房及宿舍楼投入增加。

14、无形资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	39,183,566.28	359,619.42	-	39,543,185.70
1).土地使用权	27,627,034.81		-	27,627,034.81
2).电脑软件	9,163,037.47	359,619.42	-	9,522,656.89
3).游艇泊位	2,393,494.00		-	2,393,494.00
4).其他特许权	---			
二、累计摊销合计	5,052,719.15	883,106.73		5,935,825.88
1).土地使用权	2,456,609.56	273,941.22		2,730,550.78
2).电脑软件	2,489,731.99	582,571.11		3,072,303.10
3).游艇泊位	106,377.60	26,594.40		132,972.00
4).其他特许权	---			
三、无形资产账面净值合计	34,130,847.13			33,607,359.82
1).土地使用权	25,170,425.25			24,896,484.03
2).电脑软件	6,673,305.48			6,450,353.79
3).游艇泊位	2,287,116.40			2,260,522.00
4).其他特许权	---			
四、减值准备合计	---			

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1).土地使用权	---			
2).电脑软件	---			
3).游艇泊位	---			
4).其他特许权	---			
无形资产账面价值合计	34,130,847.13			33,607,359.82
1).土地使用权	25,170,425.25			24,896,484.03
2).电脑软件	6,673,305.48			6,450,353.79
3).游艇泊位	2,287,116.40			2,260,522.00
4).其他特许权	-	-	-	-

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无形资产不存在减值情况。

(3) 无用于抵押或担保的无形资产情况

15、商誉

(1) 商誉增减变动情况

单位：元 币种：人民币

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	期末减值准备
非同一控制下合并北京至美形成商誉 *1	1,958,144.00	---	---	1,958,144.00	
非同一控制下合并北京联移形成商誉 *2	308,315.00	---	---	308,315.00	
非同一控制下合并上海超级形成商誉 *3	395,191.02		---	395,191.02	
合计	2,661,650.02			2,661,650.02	

*1 本公司于 2009 年以人民币 3,660 万元收购北京至美 60% 的股权，合并成本超过按比例获得的北京至美购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 1,958,144.00 元确认为与北京至美相关的商誉。

*2 本公司于 2011 年以人民币 1,030 万元收购北京联移 100% 的股权，合并成本超过按比例获得的北京联移购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 308,315.00 元，确认为与北京联移相关的商誉。

*3 本公司全资子公司安妮（香港）有限公司于 2012 年以人民币 2,800 万元收购上海超级 100% 的股权，合并成本超过按比例获得的上海超级购买日可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 395,191.02 元确认为与上海超级相关的商誉。

(2) 说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司于期末将商誉分摊至相关资产组对其未来现金流进行评估，按照现金流折现比较资产组是否发生减值，发生减值先冲减商誉的价值。本公司于本会计期末对商誉进行了减值测试，经测试，商誉不存在减值情况。

16、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	3,330,521.00		416,618.51	---	2,913,902.49	
临时摩托车棚	15,182.96		3,795.72	---	11,387.24	
广告牌	106,880.35		13,644.30	---	93,236.05	
发票防伪系统	290,998.72		17,569.24	---	273,429.48	
合计	3,743,583.03	-	451,627.77	-	3,291,955.26	

17、递延所得税资产

1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
资产减值准备	1,062,572.31	868,528.90
内部交易未实现利润	205,166.21	61,040.52
预提费用	100,295.91	78,369.08
政府补贴	210,000.00	210,000.00
固定资产折旧	604,687.50	604,687.50
小计	2,182,721.93	1,822,626.00

2) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
资产减值准备	7,115,857.05
预提费用	401,183.62
政府补贴	1,400,000.00

合计	8,917,040.67
----	--------------

18、资产减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,860,044.22	989,386.55			6,849,430.77
二、存货跌价准备	265,426.29				265,426.29
合 计	6,125,470.51	989,386.55			7,114,857.06

19、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	---	
抵押借款	22,700,000.00	
保证借款	2,224,332.00	2,264,112.00
担保借款	115,700,000.00	87,000,000.00
合计	140,624,332.00	89,264,112.00

本报告期末短期借款明细：

贷款单位	金额	借款条件	合同借款 开始日期	合同还款 日期	担保或抵押合同编号	担保或抵押 人
农业银行	10,000,000.00	担保借款	2012-7-13	2013-7-12	83100520110000484	张杰、林旭曦
农业银行	5,000,000.00	担保借款	2012-7-27	2013-7-26	83100520110000484	张杰、林旭曦
农业银行	10,000,000.00	担保借款	2012-8-30	2013-8-29	83100520110000484	张杰、林旭曦
农业银行	8,000,000.00	担保借款	2012-9-27	2013-9-26	83100520110000484	张杰、林旭曦

农业银行	10,000,000.00	担保借款	2012-12-19	2013-12-18	83100520110000484	张杰、林旭曦
农业银行	13,000,000.00	担保借款	2012-12-28	2013-12-27	83100520110000484	张杰、林旭曦
工商银行	2,000,000.00	担保借款	2013-4-12	2013-7-17	2012年湖里(保字A001-1)、2012年湖里(保字A002-1)	张杰、林旭曦
工商银行	2,460,000.00	担保借款	2013-4-28	2013-7-17		张杰、林旭曦
工商银行	2,240,000.00	担保借款	2013-5-31	2013-9-13		张杰、林旭曦
光大银行	10,000,000.00	担保借款	2013-1-24	2014-1-23	EBXM2012559ZH-B	张杰、林旭曦
光大银行	10,000,000.00	担保借款	2013-4-27	2013-10-27		张杰、林旭曦
光大银行	5,000,000.00	担保借款	2013-5-6	2014-3-6		张杰、林旭曦
兴业银行	8,000,000.00	抵押借款	2013-3-19	2013-9-18	兴银厦湖抵字(2012)0202号、兴银厦湖保字(2012)0202B号	安妮股份E、F栋厂房+办公楼,安妮企业
兴业银行	13,000,000.00	抵押借款	2013-5-3	2013-11-2		
厦门银行	3,000,000.00	担保借款	2013-1-16	2013-9-1	FKHT2012010022保	张杰、林旭曦
厦门银行	5,000,000.00	担保借款	2013-5-9	2014-5-9	GSHT2013040028保	张杰、林旭曦
兴行银行	7,000,000.00	担保借款	2013-2-22	2013-8-21	兴银厦湖保字(2012)0202A号	安妮股份
兴行银行	13,000,000.00	担保借款	2013-5-10	2013-11-9		安妮股份
建设银行	USD 360,000.00	保证担保	2012-10-24	2013-10-23	937134920126123	
建设银行	1,700,000.00	抵押借款	2013-4-11	2014-4-10	93713492013608	厂房(沪房地松字(2005)

(2) 公司不存在已到期未偿还的短期借款。

20、应付票据

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	67,699,849.18	19,256,079.11
合计	67,699,849.18	19,256,079.11

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日，应付票据中无应付持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东及其他关联方的款项。

21、应付账款

(1) 账龄

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	76,340,271.61	68,921,244.95
1 至 2 年	5,297,798.05	9,393,566.84
2 至 3 年	629,751.68	652,607.90
3 年以上	338,854.88	358,584.00
合计	82,606,676.22	79,326,003.69

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

22、预收款项

(1) 账龄

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,921,271.50	2,402,995.63
1 至 2 年	304,488.28	373,377.97
2 至 3 年	346,153.08	312,937.00
3 年以上	222,960.36	105,708.49
合计	4,794,873.22	3,195,019.09

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

23、应付职工薪酬

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,693,794.11	23,846,144.81	25,376,278.80	1,163,660.12
二、职工福利费	505.00	1,670,039.30	1,430,992.41	239,551.89
三、社会保险费	82,432.07	3,367,011.55	3,211,997.87	237,445.75
四、住房公积金	16,230.00	568,721.00	583,641.00	1,310.00
五、工会经费和职工教育经费		16,574.78	16,574.78	
六、非货币性福利				
七、其他				
合 计	2,792,961.18	29,468,491.44	30,619,484.86	1,641,967.76

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 16,574.78 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴已于 2013 年 7 月发放完毕。

24、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,406,971.27	1,765,734.52
营业税	32,256.78	83,707.36
企业所得税	1,286,980.28	1,633,976.10
个人所得税	491,528.25	100,789.23
城市维护建设税	56,219.62	112,336.39
房产税		---
教育费附加	34,163.72	80,215.45
土地使用税		22,854.00
印花税	36,775.00	43,949.77
其他	31,845.48	12,950.21

合计	-437,202.14	3,856,513.03
----	-------------	--------------

25、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	0.00	120,941.92

26、其他应付款

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	3,048,507.00	7,033,909.79
1至2年	2,885,779.27	3,520,932.66
2至3年	1,234,184.57	673,222.26
3年以上	805,009.70	626,034.36
合计	7,973,480.54	11,854,099.07

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

(3) 金额较大的其他应付款情况说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	年限	内容	占其他应付款总额的比例(%)
西洞庭财政局	1,080,000.00	1年以内	借款	13.54
广东汇升纸业公司	600,000.00	1至2年	设备押金	7.52

27、一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明细

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	3,000,000.00	3,279,877.04

2、长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
朝日信用金库	2010-1-29	2013-1-29	日元	2	0.00	0.00	409,000.00	29,877.04
建设银行上海市分行	2010-12-20	2013-12-19	人民币	浮动利率		3,000,000.00	---	3,250,000.00

合计						3,000,000.00		3,279,877.04
----	--	--	--	--	--	--------------	--	--------------

28、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
加工费、租金	169,549.09	422,875.38
其他	231,634.53	158,587.23
合计	401,183.62	581,462.61

29、长期借款

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	659,877.78	897,041.72
抵押借款	37,719,722.20	9,611,388.88
合计	38,379,599.98	10,508,430.60

(2) 本报告期末长期借款明细：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额		年初余额	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行北京 顺义支行	2013-2-27	2016-2-26	人民币		30,000,000.00	-	-
农行厦门 集美支行	2012-5-16	2015-5-15	人民币		5,854,166.63	---	7,259,166.65
农行厦门 集美支行	2012-4-16	2015-4-15	人民币		1,865,555.57	---	2,352,222.23
日本政策 金融公库	2009-12-28	2014-11-28	日元	3,060,000.00	191,577.42	4,080,000.00	298,039.92
三井住友 银行	2011-8-31	2018-8-31	日元	7,480,000.00	468,300.36	8,200,000.00	599,001.80
合计					38,379,599.98		10,508,430.60

30、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
集美科学技术局科技项目扶持资金	1,400,000.00	1,400,000.00
合 计	1,400,000.00	1,400,000.00

根据厦集科【2011】21号《关于下达2011年度第五批科技计划项目及经费的通知》，本公司于2011年获得科技项目扶持资金140万元，用于一种多层热敏纸不干胶标签技术开发及产业化。

31、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	195,000,000.00	-	-	-	-	-	195,000,000.00

本公司以上股本业经中审国际会计师事务所中审国际验字(2009)第02045号、中审国际验字(2010)第01020015号验资报告验证。

32、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
(1)投资者投入的资本	166,693,479.32		---	166,693,479.32
小计	166,693,479.32		---	166,693,479.32
2.其他资本公积				
(1)原制度资本公积转入	434,979.99		---	434,979.99
(2)购买少数股权形成	2,781,526.20		---	2,781,526.20
小计	3,216,506.19		---	3,216,506.19
合计	169,909,985.51		---	169,909,985.51

33、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,850,124.39	-	-	17,850,124.39

34、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	101,463,234.21	--

调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后 年初未分配利润	101,463,234.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,817,688.02	--
减：提取法定盈余公积		-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	48,750,000.00	-
转作股本的普通股股利		-
期末未分配利润	60,530,922.23	-

35、营业收入、营业成本

（1）明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	233,643,495.34	270,482,224.20
其他业务收入	11,893,346.52	7,822,515.38
营业成本	191,406,128.61	223,079,081.70

（2）主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
热敏纸	78,127,443.70	59,101,432.63	88,785,192.78	69,612,542.65
彩色喷墨打印纸	3,026,506.49	2,015,561.67	3,154,669.22	2,165,570.06
双胶纸	58,798,394.72	54,524,787.73	103,679,592.71	94,273,732.29
无碳纸	61,894,461.33	45,519,203.25	40,376,415.54	27,629,945.10
其他	31,796,689.10	26,448,816.67	34,486,353.95	28,962,589.98
合计	233,643,495.34	187,609,801.95	270,482,224.20	222,644,380.08

（3）主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	16,396,884.35	13,525,596.35	12,625,374.47	9,955,731.55
华北	107,288,743.26	85,054,918.28	106,961,168.50	83,486,773.32
华东	54,109,379.65	45,938,610.73	53,791,240.97	48,367,980.90

华南	43,358,352.22	32,237,755.51	73,381,515.99	60,069,041.81
西南	12,490,135.86	10,852,921.08	23,722,924.27	20,764,852.50
合计	233,643,495.34	187,609,801.95	270,482,224.20	222,644,380.08

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	19,176,691.33	8.21
第二名	16,782,466.61	7.18
第三名	10,289,322.50	4.40
第四名	5,416,139.14	2.32
第五名	4,816,301.54	2.06
小计	56,480,921.12	24.17

36、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	185,307.04	376,296.43	应税收入的 5%
城建税	509,434.58	503,649.38	流转税的 7%
教育、地方教育费附加及其他	519,856.70	324,283.89	流转税的 3%、2%
合计	1,214,598.32	1,204,229.70	--

37、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,287,991.34	8,608,604.20
运输费	5,317,855.79	5,218,764.42
汽车费	898,109.77	1,659,859.07
折旧费	706,032.34	797,133.39
办公租金	832,133.49	1,158,661.71
服务费	496,150.27	780,914.78
差旅费	492,868.85	494,814.57
交通费	149,912.03	128,187.24

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,743,485.95	2,868,289.22
合计	18,924,539.83	21,715,228.60

38、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,551,596.67	6,110,600.46
研发费用	3,752,032.84	3,741,755.62
折旧费	1,375,778.70	1,274,262.91
资产摊销	880,322.04	807,928.94
服务费	339,410.02	495,242.34
税费	1,058,384.98	619,501.18
差旅费	369,730.30	311,564.05
办公租金	51,149.03	264,860.00
水电费	392,241.41	368,942.44
办公费	211,375.11	219,525.46
汽车费	567,093.95	438,966.31
其他	3,204,152.16	1,977,507.58
合计	18,753,267.21	16,630,657.29

39、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,476,498.06	5,088,074.09
减：利息收入	216,527.62	1,267,680.63
汇兑损失	955,166.70	203,567.24
减：汇兑收益		0
其他	605,005.59	755,705.05
合计	4,820,142.73	4,779,665.75

40、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	989,386.55	-1,787,706.18
二、存货跌价损失	0	0
合计	989,386.55	-1,787,706.18

41、营业外收入

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	81,738.36	1,598,561.82	104,815.28
其中：固定资产处置利得	81,738.36	1,598,561.82	104,815.28
无形资产处置利得			-
债务重组利得			-
非货币性资产交换利得			-
外购子公司与公允价值差异			-
政府补助	321,426.68	784,833.13	321,426.68
其他	172,415.20	389,466.93	149,338.28
合计	575,580.24	2,772,861.88	575,580.24

(2) 政府补助明细

1) 2013年1-6月

项目	金额	说明
财源建设资金款	50,000.00	常德市财政局财源建设资金款
出口信用保险补贴	96,800.00	出口信用保险补贴
纳税大户资金款	10,000.00	常德市西洞庭管理区管理区奖励纳税大户资金款
纳税大户奖励	30,000.00	集美财政局纳税大户奖励

项目	金额	说明
社保补贴	34,626.68	集美就业管理中心社保补贴
重点文化企业补贴	100,000.00	厦门市财政局重点文化企业补贴
合计	321,426.68	

2) 2012年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
社保补贴	33,196.43	集美就业管理中心社保补贴
退代征个税手续费	11,636.70	厦门地税局退回代征个税手续费
创新发展资金	100,000.00	财政局新产品技术创新发展资金
纳税大户奖励	20,000.00	厦门集美经济贸易发展局纳税大户奖励
技改贴息补助	600,000.00	财政局技改贴息补助资金
纳税大户奖励	10,000.00	厦门集美经济贸易发展局纳税大户奖励
百万纳税大户奖励	10,000.00	常德市西洞庭管理区百万纳税大户奖
合计	784,833.13	

42、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	24,185.87	35,471.93	24,185.87
其中：固定资产处置损失	24,185.87	35,471.93	24,185.87
无形资产处置损失			0.00
债务重组损失			0.00
对外捐赠			0.00
其他	34,432.93	48,193.59	34,432.93
合计	58,618.80	83,665.52	58,618.80

43、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应交所得税费用	2,100,880.34	4,631,119.40
递延所得税费用	-360,095.93	372,459.52

合计	1,740,784.41	5,003,578.92
----	--------------	--------------

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	7,817,688.02	10,099,603.18
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	416,287.11	2,317,333.31
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	7,401,400.91	7,782,269.87
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$		
期初股份总数	S0	195,000,000.00	195,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	195,000,000.00	195,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.04	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.04	0.04
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.04	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.04	0.04

45、其他综合收益

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	337,749.40	-181,942.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	337,749.40	-181,942.00
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	337,749.40	-181,942.00

46、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
补贴收入	321,426.68
其他营业外收入	172,415.20
利息收入	216,527.62
合计	710,369.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运输费	5,317,855.79
差旅交通费	1,579,605.13
办公租金	883,282.52
其他销售及管理费用	9,596,110.78
支付其他经营性往来	10,933,851.70
合计	28,310,705.92

(2) 收到的其他与筹资活动有关的现金

主要是上年期末受限的货币资金 6,128,227.58 元，本期到期列支该项目。

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,204,955.64	10,369,200.16
加：资产减值准备	989,386.55	-1,787,706.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,634,828.68	9,796,151.03
无形资产摊销	883,106.73	684,152.35
长期待摊费用摊销	451,627.77	467,023.82
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）	-57,552.49	-1,563,089.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,476,498.06	7,485,645.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-360,095.93	372,459.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,429,121.68	-29,632,296.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,984,648.66	47,731,422.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,935,014.90	-23,254,528.67
其他	2,055,746.58	-1,304,771.82

补充资料	本期金额	上年同期金额
经营活动产生的现金流量净额	11,799,746.15	19,363,661.91
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	53,308,314.10	51,494,626.56
减: 现金的期初余额	84,169,308.62	140,105,989.29
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	-30,860,994.52	-88,611,362.73

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		28,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		22,473,838.35
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		491,897.25-
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		21,981,941.10
4、取得子公司的净资产		20,211,715.36
流动资产		28,332,766.10
非流动资产		16,626,387.20
流动负债		24,747,437.94
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	53,308,314.10	84,169,308.62
其中：库存现金	620,958.44	282,740.36
可随时用于支付的银行存款	52,687,355.66	76,386,568.26
可随时用于支付的其他货币资金		7,500,000.00
可用于支付的存放中央银行款项	-	
存放同业款项	-	
拆放同业款项	-	
二、现金等价物	-	
其中：三个月内到期的债券投资	-	
三、期末现金及现金等价物余额	53,308,314.10	84,169,308.62

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司及最终控制方情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
林旭曦	控股股东	自然人	-	-	-	-	37.68%	37.68%	-	-
张杰	控股股东	自然人	-	-	-	-	16.93%	16.93%	-	-

2、本公司的子公司情况情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明

3、本公司无合营及联营企业

4、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的关系
湖南中冶	本公司持股 5%的公司
中防联盟	本公司持股 11.11%的公司
厦门伯杰投资合伙企业	受本公司实际控制人张杰控制的公司
厦门国戎投资有限公司	受本公司实际控制人林旭曦控制的公司

厦门国戎汽车销售服务有限公司	受本公司实际控制人林旭曦控制的公司
----------------	-------------------

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况

无

(2) 出售商品/提供劳务情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张杰、林旭曦	厦门安妮股份有限公司	60,000,000.00	2013-1-22	2014-1-21	履行中
张杰、林旭曦	厦门安妮股份有限公司，厦门安妮商务信息用纸有限公司	30,000,000.00	2013-4-11	2014-4-11	履行中
张杰、林旭曦	厦门安妮股份有限公司	58,000,000.00	2012-11-15	2013-11-14	履行中
张杰、林旭曦	厦门安妮股份有限公司	100,000,000.00	2011-10-7	2013-10-7	履行中
厦门安妮股份有限公司	厦门安妮企业有限公司、厦门安妮商务信息用纸有限公司	50,000,000.00	2013-1-16	2013-10-21	履行中
厦门安妮企业有限公司	厦门安妮股份有限公司	50,000,000.00	2013-1-16	2013-10-21	履行中

(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) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	湖南中冶	1,253,089.26	---	1,222,010.68	---

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收账款	厦门国戎汽车销售服务有限公司	12,000.00	12,000.00

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

3、其他或有负债及其财务影响：

无

八、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

公司于 2013 年 6 月 7 日召开第二届董事会第 36 次会议，审议通过对厦门安捷物联网络科技有限公司增资并持有 51% 股权,增资厦门安捷物联网络科技有限公司事项已于 2013 年 8 月 7 日完成增资并办理了工商变更登记。

2、其他资产负债表日后事项说明

无

十、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

无

7、外币金融资产和外币金融负债

无

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款账龄分析

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
0.5 年以内 (含	85,231,706.35	89.53	606,746.37	45,886,313.24	86.26	448,200.47
0.5-1 年 (含 1	4,015,952.09	4.22	200,797.60	4,395,969.78	8.26	219,798.49
年)						
1-2 年 (含 2 年)	5,780,081.05	6.07	578,008.11	2,707,032.56	5.09	270,703.26
2-3 年 (含 3 年)	161,848.92	0.17	48,554.68	89,430.85	0.17	26,829.26
3 年以上	7,658.26	0.01	7,658.26	115,573.71	0.22	115,573.71
合计	95,197,246.67	100.00	1,441,765.02	53,194,320.14	100.00	1,081,105.19

(2) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备				
组合 1	40,302,859.03	42.34	1,441,765.02	3.58
组合 2	54,894,387.64	57.66		-
小计	95,197,246.67	100.00	1,441,765.02	1.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	95,197,246.67	100	1,441,765.02	1.51

单位：元 币种：人民币

种类	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备				
组合 1	29,718,031.04	55.87	1,081,105.19	3.64
组合 2	23,476,289.10	44.13	-	-
小计	53,194,320.14	100.00	1,081,105.19	2.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	53,194,320.14	100.00	1,081,105.19	2.03

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为单笔金额超过 200 万元的款项；无明显减值迹象的应收账款，相同账龄的应收账款具有类似信用风险的特征作为组合 1；对于受本公司控制的子公司的应收账款不计提坏账准备作为组合 2；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指不符合单项金额重大或组合的应收账款以外有明显减值迹象的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
0.5 年以内（含 0.5 年）	30,337,318.71	75.27	606,746.37	22,410,024.14	75.41	448,200.47
0.5—1 年	4,015,952.09	9.96	200,797.60	4,395,969.78	14.79	219,798.49

1—2年	5,780,081.05	14.34	578,008.11	2,707,032.56	9.11	270,703.26
2—3年	161,848.92	0.40	48,554.68	89,430.85	0.3	26,829.26
3年以上	7,658.26	0.02	7,658.26	115,573.71	0.39	115,573.71
合计	40,302,859.03	100.00	1,441,765.02	29,718,031.04	100	1,081,105.19

(3) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。本报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款金额。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(5) 本报告期应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 应收账款金额前五名单位情况。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
厦门安妮企业有限公司	全资子公司	29,751,906.83	0.5年以内	31.25
北京至美数码防伪印务有限公司	控股子公司	11,391,203.63	0.5年以内	11.97
国家税务总局	客户	10,706,185.00	0.5年以内	11.25
福州安妮全办公用品有限公司	全资子公司	5,398,919.82	1年以内	5.67
北京市艺联兴商贸公司	客户	5,241,555.74	2年以内	5.51
合计	--	62,489,771.02	--	65.64

(7) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
厦门安妮企业有限公司	全资子公司	29,751,906.83	31.25
济南安妮纸业有有限公司	全资子公司	359,826.05	0.38
厦门安妮商务信息用纸有限公司	全资子公司	49,082.62	0.05
安妮（香港）有限公司	全资子公司	957,025.64	1.01
福州安妮全办公用品有限公司	全资子公司	5,398,919.82	5.67
北京至美数码防伪印务有限公司	控股子公司	11,391,203.63	11.97
上海超级标贴系统有限公司	全资子公司	5,148,775.05	5.41
深圳市绿荫实业有限公司	控股子公司	1,837,648.00	1.93
合计	--	54,894,387.64	57.66

(8) 本报告期内无终止确认的应收款项情况

(9) 本报告期内无以应收账款为标的进行证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
0.5年以内(含0.5年)	158,211,617.45	95.75	72,771.86	186,210,798.58	98.26	90,883.79
0.5-1年(含1年)	4,184,723.77	2.53	209,236.19	582,562.89	0.31	29,128.15
1-2年(含2年)	2,058,412.94	1.25	205,841.29	1,908,761.82	1.01	190,876.18
2-3年(含3年)	206,000.00	0.12	61,800.00	229,629.48	0.12	68,888.84
3年以上	575,901.63	0.35	575,901.63	570,901.63	0.3	570,901.63
合计	165,236,655.79	100.00	1,125,550.97	189,502,654.40	100	950,678.59

(2) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备				
组合1	10,663,631.25	6.45	1,125,550.97	10.56
组合2	154,573,024.54	93.55		
小计	165,236,655.79	100	1,125,550.97	0.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	165,236,655.79	100.00	1,125,550.97	0.68

单位: 元 币种: 人民币

种类	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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备				
组合1	7,836,044.96	4.14	950,678.59	12.13
组合2	181,666,609.44	95.86	-	-
小计	189,502,654.40	100.00	950,678.59	0.50

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-
合计	189,502,654.40	100.00	950,678.59	0.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
0.5 年以内（含 0.5 年）	3,638,592.91	34.12	72,771.86	4,544,189.14	57.99	90,883.79
0.5—1 年	4,184,723.77	39.24	209,236.19	582,562.89	7.43	29,128.15
1—2 年	2,058,412.94	19.30	205,841.29	1,908,761.82	24.36	190,876.18
2—3 年	206,000.00	1.93	61,800.00	229,629.48	2.93	68,888.84
3 年以上	575,901.63	5.40	575,901.63	570,901.63	7.29	570,901.63
合计	10,663,631.25	100.00	1,125,550.97	7,836,044.96	100	950,678.59

(3) 本期无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(5) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南安妮特种涂布纸有限公司	全资子公司	104,421,572.01	半年以内	63.20
北京至美数码防伪印务有限公司	控股子公司	39,348,102.11	半年以内	23.81
上海超级标贴系统有限公司	全资子公司	4,995,708.00	半年以内	3.02
厦门安妮企业有限公司	全资子公司	4,935,028.22	半年以内	2.99
深圳市齐心文具股份有限公司	第三方	2,940,000.00	半年-1 年	1.78
合计		156,640,410.34		94.80

(7) 其他应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
厦门安妮企业有限公司	全资子公司	4,935,028.22	2.99

湖南安妮特种涂布纸有限公司	全资子公司	104,421,572.01	63.20
杭州安妮纸业业有限公司	全资子公司	1,427.50	0.00
广州安妮纸业业有限公司	全资子公司	6,082.00	0.00
深圳市绿荫实业有限公司	控股子公司	2,450.00	0.00
上海超级标贴系统有限公司	全资子公司	4,995,708.00	3.02
北京至美数码防伪印务有限公司	控股子公司	39,348,102.11	23.81
成都安妮全办公用品有限公司	全资子公司	862,654.70	0.52
合计		154,573,024.54	93.55

(8) 本报告期内无终止确认的应收款项情况

(9) 本报告期内无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

3、长期股权投资

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方		期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单	在被投资单	在被投资单	减值准备	本期计提减	现金红利
北京至美数码防伪印务有限公司	成本法	51,920,000.00	51,920,000.00	---	51,920,000.00	85	85		---	---	---
日本安妮株式会社	成本法	49,000,000.00	3,654,735.00	---	3,654,735.00	98	98		3,654,735.00	---	---
厦门安妮商务信息用纸有限公司	成本法	19,500,000.00	19,413,795.43	---	19,413,795.43	97.5	97.5		---	---	---
西安安妮商务信息用纸有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	---	500,000.00	100	100		---	---	---
厦门安妮企业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,457,655.08	---	30,457,655.08	100	100		---	---	---
湖南安妮特种涂布纸有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	---	30,000,000.00	100	100		---	---	---
北京联移合通科技有限公司	成本法	10,300,000.00	10,300,000.00	---	10,300,000.00	100	100		---	---	---
福州安妮全办公用品有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	---	2,000,000.00	100	100		---	---	---
杭州安妮纸业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	---	2,000,000.00	100	100		---	---	---
广州安妮纸业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	---	2,000,000.00	100	100		---	---	---
深圳市绿荫实业有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00	---	16,000,000.00	80	80		---	---	---
济南安妮纸业有限公司	成本法	6,590,000.00	10,612,273.11	---	10,612,273.11	65.9	65.9		---	---	---
上海安妮企业发展有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	---	10,000,000.00	100	100		---	---	---
成都安妮全办公用品有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	---	2,000,000.00	100	100		---	---	---
安妮（香港）有限公司	成本法	4,600,000（美	29,111,880.00	---	29,111,880.00	100	100		---	---	---
泉州安妮贸易有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	---	500,000.00	100	100		---	---	---
湖南中冶美隆纸业有限公司	成本法	3,250,000.00	3,250,000.00	---	3,250,000.00	5	5		---	---	---
中防联盟（北京）技术开发有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	---	200,000.00	11.11	11.11		---	---	---
合计			223,920,338.6	---	223,920,338.6				3,654,735.00	---	---

4、营业收入和营业成本

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	114,623,247.71	132,112,957.11
其他业务收入	3,414,324.44	5,919,600.30
营业成本	98,319,962.61	112,808,229.78

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
热敏纸	51,445,074.06	39,289,468.81	68,669,594.39	53,347,072.41
双胶纸	21,687,963.90	20,852,638.68	36,205,383.20	34,585,529.82
无碳打印纸	32,273,407.19	28,251,427.02	24,002,259.17	21,070,906.54
彩色喷墨打印纸	1,661,212.30	1,409,032.69	1,383,745.44	1,271,876.09
其他	7,555,590.26	7,516,879.74	1,851,974.91	1,795,290.06
合计	114,623,247.71	97,319,446.94	132,112,957.11	112,070,674.92

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	1,859,421.89	1,634,817.92	2,341,250.94	1,973,782.98
华北	37,468,969.10	32,391,372.46	45,520,562.59	36,357,267.70
华东	8,712,622.83	8,499,164.21	7,468,723.14	7,215,107.51
华南	64,443,198.90	52,895,279.36	72,880,040.64	64,318,335.06
西南	2,139,034.99	1,898,812.99	3,902,379.80	2,206,181.67
合计	114,623,247.71	97,319,446.94	132,112,957.11	112,070,674.92

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
厦门安妮企业有限公司	35,571,833.98	31.03
湖南安妮特种涂布纸有限公司	20,454,557.99	17.85

国家税务总局	19,176,691.33	16.73
上海超级标贴系统有限公司	4,400,662.44	3.84
北京至美数码防伪印务有限公司	3,674,814.06	3.21
小计	83,278,559.80	72.65

5、投资收益

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

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	---	1,059,016.68
权益法核算的长期股权投资收益	---	--
其他	---	--
合计	---	1,059,016.68

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
北京安妮全办公用品有限公司	--	1,059,016.68	系上期对未分配利润进行分配所致
合计	1--	1,059,016.68	--

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	1,604,622.08	8,588,276.07
加：资产减值准备	535,532.21	-2,112,057.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,851,340.23	3,454,734.28
无形资产摊销	613,216.15	518,537.56
长期待摊费用摊销	359,880.71	549,663.21
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）	-804.36	-1,574,616.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,168,388.34	4,179,353.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-1,059,016.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	80,329.83	316,808.67

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,865,191.14	2,773,111.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,375,510.43	-24,125,082.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,064,244.31	50,144,862.02
其他	594,423.00	-636,377.63
经营活动产生的现金流量净额	32,630,470.93	41,018,195.70
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	15,100,244.97	8,685,392.57
减：现金的期初余额	20,933,509.80	58,485,956.02
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	-5,833,264.83	-49,800,563.45

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	81,738.36	固定资产处置净收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	321,426.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
出售子公司取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	113,796.40	
所得税影响额	-91,757.25	
少数股东权益影响额（税后）	-8,917.08	
合计	416,287.11	

扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 7,401,400.91 元。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.68%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.59%	0.04	0.04

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过 30% 主要项目列示如下：

单位：元 币种：人民币

一、资产负债表项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	变动幅度	说明
应收票据	3,147,316.64	5,928,694.02	-47%	期初银行承兑汇票到期
应收账款	139,136,900.21	102,030,651.20	36%	信用期内应收账款金额增加

应收利息	0.00	42,101.13	-100%	本期定期存款减少相应的应收利息减少
其他应收款	23,042,521.44	16,068,790.17	43%	投标保证金等金额增加
存货	132,274,839.29	100,845,717.61	31%	季节性影响
在建工程	78,645,237.16	47,795,950.17	65%	支付至美工业园工程款
短期借款	140,624,332.00	89,264,112.00	58%	本期新增借款
应付职工薪酬	1,641,967.76	2,792,961.18	-41%	支付年初计提奖金
其他应付款	7,973,480.54	11,854,099.07	-33%	支付款项
长期借款	38,379,599.98	10,508,430.60	265%	至美工业园借款增加
未分配利润	60,530,922.23	101,463,234.21	-40%	本年分配股利
二、损益表项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动幅度	说明
营业外收入	575,580.24	2,772,861.88	-79%	补贴收入缴同期数减少
资产减值损失	989,386.55	-1,787,706.18	-155%	根据会计政策计提
所得税费用	1,740,784.41	5,003,578.92	-65%	利润总额递延税款影响数
少数股东损益	387,267.62	269,596.98	44%	子公司北京至美的少数股权增加

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

日 期：_____ 日 期：_____ 日 期：_____

第九节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、 以上文件的备查地点：公司投资者关系部。

厦门安妮股份有限公司

法定代表人：张杰

二〇一三年八月二十二日