



厦门安妮股份有限公司

2010 年半年度报告

股票代码：002235

目 录

第一节 重要提示.....	1
第二节 公司基本情况简介	2
第三节 股本变动及股东情况	4
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
第五节 董事会报告	8
第六节 重要事项.....	17
第七节 财务报告（未经审计）	26
第八节 备查文件目录.....	103

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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杨秦涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、基本情况:

1、公司中文名称：厦门安妮股份有限公司

公司中文名称缩写：安妮股份

公司英文名称：XIAMEN ANNE CO., LTD.

公司英文简称：ANNE

2、公司法定代表人：张杰

3、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王梅英	叶泉青
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	securities2@anne.com.cn

4、公司注册地址：福建省厦门市集美区杏林锦园南路99号

公司办公地址：福建省厦门市集美区杏林锦园南路99号

邮编：361022

公司网址：www.anne.com.cn

电子信箱：securities@anne.com.cn

5、公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

刊登2010年半年度报告的网站：<http://www.cninfo.com.cn>

本公司2010年半年度报告全文备置地点：本公司董事会秘书办公室

6、股票上市地：深圳证券交易所

证券简称：安妮股份

股票代码：002235

7、企业法人营业执照注册号：350200100010922

税务登记号码：350206260129249

组织机构代码证号码：26012924-9

聘请的会计师事务所：中审国际会计师事务所有限公司

会计师事务所地址：北京海淀区阜成路73号裕惠大厦12层

二、主要财务数据和指标:

1、主要会计数据和财务指标

单位: (人民币) 元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	839,078,384.20	807,806,184.85	3.87%
归属于上市公司股东的所有者权益	468,747,949.79	466,759,548.26	0.43%
股本	195,000,000.00	150,000,000.00	30.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.40	3.11	-22.83%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	298,700,616.24	254,016,987.75	17.59%
营业利润	-16,122,719.94	32,607,793.39	-149.44%
利润总额	6,536,491.67	32,637,879.95	-79.97%
归属于上市公司股东的净利润	2,002,704.66	27,383,420.49	-92.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,319,542.00	27,358,846.91	-137.72%
基本每股收益 (元/股)	0.01	0.18	-94.44%
稀释每股收益 (元/股)	0.01	0.18	-94.44%
净资产收益率 (%)	0.43%	5.86%	-5.43%
经营活动产生的现金流量净额	-72,604,277.70	-43,208,462.68	-68.03%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.37	-0.29	-27.58%

2、非经常性损益项目

单位: (人民币) 元

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,050,000.00
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	7,478,514.47
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,027,444.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,484,108.53
所得税影响额	-694,714.35
合计	12,322,246.66

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况表

报告期内，公司2009年度股东大会审议通过了以资本公积金转增股本方案：以公司2009年12月31日的总股本150,000,000股为基数，每10股转增3股，合计转增股本45,000,000股，转增股本后公司总股本变更为195,000,000股。该方案已于2010年6月11日实施。

公司股份总额、股份结构变动情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	109,529,530	73.02%			32,858,859	-4,492,514	28,366,345	137,895,875	70.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	107,071,875	71.38%			32,121,562	-5,118,750	27,002,812	134,074,687	68.76%
其中：境内非国有法人持股	7,875,000	5.25%			2,362,500	-5,118,750	-2,756,250	5,118,750	2.63%
境内自然人持股	99,196,875	66.13%			29,759,062		29,759,062	128,955,937	66.13%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	2,457,655	1.64%			737,297	626,236	1,363,533	3,821,188	1.96%
二、无限售条件股份	40,470,470	26.98%			12,141,141	4,492,514	16,633,655	57,104,125	29.28%
1、人民币普通股	40,470,470	26.98%			12,141,141	4,492,514	16,633,655	57,104,125	29.28%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	150,000,000	100.00%			45,000,000		45,000,000	195,000,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	10,014				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
林旭曦	境内自然人	44.41%	86,597,550	86,597,550	21,450,000
张杰	境内自然人	20.20%	39,392,437	39,392,437	0
深圳市同创伟业创业投资有限公司	境内非国有法人	4.02%	7,831,320	5,118,750	5,118,750
中国工商银行-嘉实策略增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.52%	4,919,330	0	0
中国工商银行-嘉实策略增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.43%	4,747,722	0	0
周震国	境内自然人	1.96%	3,821,188	3,821,188	0
张慧	境内自然人	1.07%	2,088,450	2,088,450	0
北京德佳得利投资管理有限公司	境内非国有法人	0.70%	1,370,000	0	0
沈丽君	境内自然人	0.24%	476,364	0	0
刘秀兰	境内自然人	0.24%	475,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国工商银行-嘉实策略增长混合型证券投资基金	4,919,330		人民币普通股		
中国工商银行-嘉实策略增长混合型证券投资基金	4,747,722		人民币普通股		
深圳市同创伟业创业投资有限公司	2,712,570		人民币普通股		
北京德佳得利投资管理有限公司	1,370,000		人民币普通股		
沈丽君	476,364		人民币普通股		
刘秀兰	475,000		人民币普通股		
潘晓青	378,400		人民币普通股		
王光平	360,000		人民币普通股		
邵剑波	315,404		人民币普通股		
蔡明课	304,256		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中张杰、林旭曦为夫妻关系；张杰、张慧为姐弟关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
张杰	董事长	30,301,875	9,090,562	0	39,392,437	0	0	利润分配方案实施
林旭曦	总经理、副董事长	66,613,500	19,984,050	0	86,597,550	0	0	
张慧	董事、副总经理	1,606,500	481,950	0	2,088,450	0	0	
郑伟鹤	董事	0	0	0	0	0	0	无变动
赵伟	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
郭永芳	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
何少平	独立董事	0	0	0	0	0	0	无变动
戴思宏	监事会主席	0	0	0	0	0	0	无变动
李昌儒	监事	0	0	0	0	0	0	无变动
林幼美	职工监事	0	0	0	0	0	0	无变动
杨秦涛	财务总监	22,500	67,500	0	292,500	0	0	利润分配方案实施
王梅英	董事会秘书、副总经理	22,500	67,500	0	292,500	0	0	
周震国	监事（已离任）	2,939,375	881,813	0	3,821,188	0	0	
高树荣	监事会主席（已离任）	0	0	0	0	0	0	无变动
陈利国	监事（已离任）	0	0	0	0	0	0	无变动
薛岩	副总经理（已离任）	22,500	67,500	0	292,500	0	0	利润分配方案实施

二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

1、2010年4月22日在公司会议室召开2010年度第一次职工代表大会，选举林幼美女士为公司第二届职工监事。

2、公司于2010年5月20日召开2009年年度股东大会，审议通过了《关于累计投票选举第二届董事会非独立董事的议案》，选举张杰、林旭曦、张慧、郑伟鹤为公司第二届董事会董事，审议通过了《关于累计投票选举第二届董事会独立董事的议案》，选举何少平、郭永芳、赵伟为公司第二届董事会独立董事。审议通过了《关于累计投票选举第二届监事会非职工监事的议案》，选举戴思宏、李昌儒为公司第二届监事会监事。公司原监事高树荣、周震国、陈利国因任期届满，不再担任公司监事职务。

3、公司于 2010 年 5 月 25 日召开第二届董事会第一次会议，选举张杰为公司董事长；选举林旭曦为副董事长；聘任林旭曦为公司总经理；聘任张慧、王梅英为公司副总经理；聘任王梅英为董事会秘书；聘任杨秦涛为财务总监；选举何少平、郭永芳、林旭曦为公司第二届董事会审计委员会委员，何少平任召集人；选举何少平、郭永芳、林旭曦为公司第二届董事会薪酬与考核委员会委员，郭永芳任召集人；选举张杰、赵伟、郑伟鹤为第二届董事会战略委员会委员，张杰任召集人；选举张杰先生、何少平先生、赵伟先生为第二届董事会提名委员会委员，张杰任召集人。公司原副总经理薛岩因任期届满，不再担任公司副总经理职务。

4、公司于 2010 年 5 月 25 日召开第二届监事会第一次会议，选举戴思宏为公司第二届监事会主席。

第五节 董事会报告

一、报告期内经营情况讨论与分析

公司基于宏观及行业判断下，坚持既定发展战略的目标，继续加强营销渠道网络布局建设，强化涂布、分切、印刷一体化的产业建设，丰富产品线，继续精耕细作服务客户。

报告期内，公司仍秉持“服务”、“伙伴”、“价值”的营销理念，以市场需求为导向，以产品开发、营销服务为依托，以“更快捷”、“更节省”、“更周到”服务于市场。本着上述营销服务理念，通过股权受让及增资方式，持有深圳绿荫实业有限公司（以下简称“绿荫实业”）80%股权，继续深入营销网络扩建，截止 2010 年 6 月 30 日，公司已拥有子公司 17 家（含子公司控股的公司），分公司 12 家（含子公司的分公司），初步建立了覆盖全国的营销网络，提高了产品配送效率。公司内部继续优化流程标准化，提高公司内部组织运营效率，提升公司产品品质和品牌知名度。进一步开发新的核心客户整体解决方案，快速响应客户的个性化需求，从而降低了客户的经营成本，提高了客户的经营利润，积累了一批核心客户，核心客户数继续保持稳步增长。并通过不断引进高层次研发、管理、销售等方面的优秀人才，打造能够适应未来公司发展的人才队伍，建立适合公司发展的人才激励机制，保持公司持续稳定健康的发展。

公司仍凭借“完善的营销网络、产品线的丰富、产业一体化、客户化整体解决方案”，2010 年 1-6 月份，公司实现销售收入 298,700,616.24 元，同比增长 17.59%；但营业利润为 -16,122,719.94 元，同比减少 149.44%；净利润为 2,002,704.66 元，同比减少 92.69%，主要是因为上半年原材料价格波动幅度较大，营销网络渠道投入导致管理成本提高，募投资金涂布、票据印务项目仍处于投入建设期，全资子公司湖南中冶美隆纸业有限公司货物运输损失、存货报废损失及公司不良品销售退回等因素，对公司利润产生了较大影响。

二、报告期内主营业务及其经营情况

1、公司主营业务范围：公司主营业务为商务信息用纸，主要产品包括：商务票据、热敏传真纸、复印纸、打印纸等，同时公司还拓展了办公用品的销售等业务。

2、主营业务分行业、产品、地区经营状况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况

分行业或分产品	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 (%)
主营业务收入	29,527.90	24,504.80	17.01%	16.32%	19.70%	-2.34%
其他业务收入	342.16	73.84	78.42%	2,044.49%	100.00%	100.00%
主营业务分产品情况						
热敏纸产品	11,795.78	9,443.56	19.94%	-25.99%	-21.78%	-4.31%
彩色喷墨打印纸产品	861.96	724.29	15.97%	-3.55%	9.84%	-10.24%
双胶纸产品	6,859.38	6,269.85	8.59%	-0.49%	-1.91%	1.32%
无碳打印纸产品	6,388.30	4,852.29	24.04%	434.92%	407.01%	4.18%
其他产品	3,622.48	3,214.81	11.25%	674.93%	720.98%	-4.98%

其中：报告期内公司未向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务。

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国外	1,172.79	-16.30%
华北区	13,604.50	88.03%
华东区	5,996.40	54.46%
华南区	7,472.08	-36.45%
西南区	1,282.13	15.54%

三、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

1、报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

2、报告期内，无碳打印纸产品营业收入较去年同期增长 434.92%，主要原因系子公司北京至美数码防伪印务有限公司营业收入进入合并报表所致。

四、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

五、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

- 1、全资子公司湖南中冶美隆纸业有限公司货物运输损失 6,027,444.93 元；
- 2、全资子公司湖南中冶美隆纸业有限公司存货报废损失 5,644,657.23 元；
- 3、公司不良品销售退回，计提存货跌价准备 7,119,197.80 元；
- 4、根据会计准则企业合并的会计处理要求，本期对全资子公司湖南中冶美隆纸业有限公司

司投资成本小于取得投资时应享有可辨认净资产公允价值产生的收益进行了确认，根据资产评估报告及湖南中冶美隆纸业有限公司合并期期初报表，本期合并报表可确认净收益 15,569,066.81 元，出于谨慎性原则，公司剔除了目前未在用部分的增值，合计剔除评估增值净额 8,385,784.75 元（实际确认净收益 7,183,282.06 元，其中：增值部分列支营业外收入 16,825,532.66 元，减值部分增加管理费用 9,642,250.60 元）。

上述合计影响本期公司净利润 27,177,084.71 元，对公司 2010 年中期业绩产生重大影响。

六、报告期公司资产构成及同比发生重大变动的的原因

单位：元

项目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日		同比增减 (%)
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
应收账款	126,847,543.03	15.12%	110,411,023.35	13.67%	14.89%
存货	150,207,425.25	17.90%	144,763,333.65	17.92%	3.76%
长期股权投资	766.86	0.00%		0.00%	
固定资产	191,842,436.22	22.86%	121,106,969.50	14.99%	58.41%
在建工程	24,992,365.10	2.98%	40,426,830.11	5.00%	-38.18%
短期借款	280,858,998.00	33.47%	185,493,482.76	22.96%	51.41%
长期借款	1,470,837.48	0.18%		0.00%	
资产总计	839,078,384.20	100.00%	807,806,184.85	100.00%	3.87%

说明：

(1) 固定资产较 2009 年 12 月 31 日增加 58.41%，主要系收购的湖南中冶美隆纸业有限公司期初固定资产净值 37,955,371.85 元转入；投资的深圳市绿荫实业有限公司期初固定资产净值 1,964,325.00 元转入；在建工程转入固定资产原价为 14,813,435.86 元。

(2) 在建工程较 2009 年 12 月 31 日减少 38.18%，主要系 2010 年 5 月公司将所持有的湛江安汇纸业有限公司 51%股权以 255 万元转让及部分在建工程结转固定资产所致。

(3) 短期借款较 2009 年 12 月 31 日增加 51.41%，主要系公司经营规模扩大，生产经营流动资金需求增加所致。

七、报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的的原因

单位：元

财务指标	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增减 (%)
营业费用	22,713,633.27	11,621,375.95	95.45%

管理费用	33,560,661.16	5,277,851.75	535.88%
财务费用	4,031,040.44	-1,146,076.79	
营业利润	-16,122,719.94	32,607,793.39	-149.44%
利润总额	6,536,491.67	32,637,879.95	-79.97%
净利润	2,002,704.66	27,383,420.49	-92.69%

说明：

(1) 营业费用同比增长 95.45%，主要原因系随着经营规模和经营场所的扩大，相关的费用支出均大幅度增长。

(2) 管理费用同比增长 535.88%，主要原因系去年同期研发费用 8,090,088.88 元，未在管理费用中列支，另依据湖南中冶美隆纸业有限公司资产评估报告（福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司闽中兴评字（2010）第 1004 号《评估报告书》）对评估减值的建筑物及机器设备计提 9,642,250.60 元减值，该项支出列支 2010 年上半年管理费用，同时随着经营规模和经营场所的扩大，相关的管理人员费用及办公费用等支出相应增加。前述调整后，2010 年上半年管理费用实际增长幅度为 155%，其中，母公司管理费用增长幅度为 17%。

(3) 财务费用同比大幅度增加，原因系经营规模扩大贷款增加，相应利息支出增加，同时募集资金存量减少，利息收入减少。

(4) 三项费用的大幅增加，直接导致了营业利润、利润总额及净利润较大幅度的下降。

八、报告期现金流量构成情况、同比发生重大变动的的原因

单位：元

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-72,604,277.70	-43,208,462.68	-68.03%
经营活动现金流入量	305,479,091.13	294,376,009.49	3.77%
经营活动现金流出量	378,083,368.83	337,584,472.17	12.00%
二、投资活动产生的现金流量净额	-104,553,061.21	-19,733,750.74	-429.82%
投资活动现金流入量	2,568,292.07		
投资活动现金流出量	107,121,353.28	19,733,750.74	442.83%
三、筹资活动产生的现金流量净额	34,847,689.31	80,615,238.49	-56.77%
筹资活动产生的现金流入量	268,307,892.72	141,280,232.32	89.91%
筹资活动产生的现金流出量	233,460,203.41	60,664,993.83	284.84%

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 68.03%，主要原因系公司经营及市场规模

扩大，流动资金支出增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 429.82%，主要原因系固定资产支出增加，收购湖南中冶美隆纸业有限公司及支付北京至美数码防伪印务有限公司尾款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 56.77%，主要原因系还银行贷款所致。

十、主要控股及参股子公司的经营情况

单位：元

公司名称	总资产	净资产	2010 年上半年净利润
厦门安妮企业有限公司	217,599,388.33	42,881,285.55	3,523,353.52
济南安妮纸业有限公司	21,614,483.48	15,687,402.73	-241,141.79
厦门安妮特种纸贸易有限公司	15,468,103.56	2,480,257.46	-319,023.49
湖南安妮特种涂布纸有限公司	105,801,290.48	536,700.97	-3,479,868.79
北京安妮全办公用品有限公司	18,379,243.53	9,768,659.60	-268,414.01
安妮（香港）有限公司	10,274,102.82	767,874.03	-121,377.83
湛江安汇纸业有限公司	-	-	-1,938,452.25
上海安妮企业发展有限公司	30,383,240.12	9,653,947.62	-18,354.90
青岛安妮特种涂布纸有限公司	28,387,477.32	12,056,820.82	218,189.20
日本安妮株式会社	2,390,048.31	-1,328,457.97	-1,811,699.78
泉州安妮贸易有限公司	1,078,736.19	434,233.74	-53,714.62
福州安妮全办公用品有限公司	3,944,810.92	2,037,488.83	35,148.36
杭州安妮纸业有限公司	3,602,951.83	1,976,570.29	-21,495.28
广州安妮纸业有限公司	1,833,734.26	1,997,535.13	-4,625.18
北京至美数码防伪印务有限公司	88,644,938.68	69,412,522.65	4,561,323.52
湖南中冶美隆纸业有限公司	99,266,884.93	36,281,314.96	4,335,446.39
深圳绿荫实业有限公司	26,931,828.77	20,648,291.29	279,250.77
合计	675,601,263.53	225,292,447.70	4,674,543.84

十一、经营中遇到的困难和应对措施

1、市场竞争加剧导致产品利润率下降的风险

公司通过积极拓展业务，提升产品品质及服务质量来满足客户需求，并主动进行流程优化，控制生产成本，提高生产效率，以应对竞争加剧导致产品利润下降的风险。

2、分支机构较多导致存在管理执行不力、控制不足的风险

随着公司规模的迅速扩大，各地分支机构的相继建立，对公司各方面的管理能力提出了更高的要求，若公司缺乏良好的经营能力和管理能力，将存在投资效果差、回报率低的风险。由于行业发展的需要及产业集中度的提高，本公司经营管理能力也必须适应这种发展方向，

如果不能适应将面临管理制约企业发展的风险。

对此公司将完善分支机构管理制度，对费用支出、采购支出、货款回收、应收账款额度管理、库存管理等各个方面加大管理力度。对全资子公司和分公司继续实施分支机构进行收支两条线资金集中管理，日常费用支出由公司总部按期初预算按月发放，临时性支出由公司总部审批后通过网上银行划拨；销售货款均通过银行转账、汇款、支票等方式集中汇入由公司总部统一管理的账户。对控股子公司通过派驻董事、监事、财务人员、业务人员、管理人员等关键人员方式加强控制。建立子公司的审计和定期汇报制度。

3、应收账款管理风险

公司通常依据与客户业务合作情况以及客户信用级别给予客户一定信用额度，授信期限通常不超过 90 天。近年来，本公司应收账款净额呈上升趋势，主要系公司业务的扩张以及公司对核心客户赊销额度有所增加所致。

针对这一问题，公司制定了严格的客户信用额度管理制度，对客户信用额度评审、信用额度使用、货款结算等事项进行了详细规定，并由专人实行动态监管；从财务稳健性角度出发，公司对不同期限的应收账款按相应比例计提了坏账准备。

4、专业人才的缺乏在一定程度上制约公司发展的风险

为了满足公司营销网络高速扩张对人才的长远需求，公司在人力资源上采取了提前培养、提前储备的战略，但由此也带来了公司人员年轻、经验不足等问题。随着公司经营规模的逐步扩大，人员能力的提升和专业人才的缺乏在一定程度上制约了公司的发展。

为了解决该问题，公司将继续从内部培养及外部外聘两方面来缓解人力资源的需求压力。一方面加大内部人才培养的制度，加大培训体系建设，培育核心团队，另一方面引进优秀人才，丰富人才结构。在此基础上，公司也将进一步完善薪酬、福利、股票期权等各项激励措施，更好的推进人力资源战略。

十二、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为 60%-90%。	
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	42,856,880.45
业绩变动的说明	生产成本持续上涨，公司产品利润率下降，期间费用较去年同期有大幅度	

	提高。
--	-----

十三、报告期投资情况

(一)、募集资金投资项目情况

1、募集资金使用情况如下：

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，应募集股款为人民币 272,750,000.00 元。截至 2008 年 5 月 9 日止，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 22,313,055.55 元贵公司实际募集资金净额为人民币 250,436,944.45 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》验证。公司募集资金到位后，公司实际使用情况如下：

单位：（人民币）万元

募集资金总额		25,043.69					报告期内投入募集资金总额		1,807.50			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		16,140.02			
累计变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		16,140.02			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%					已累计投入募集资金总额		16,140.02			
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
票据印务扩建项目	否	7,738.00	7,738.00	6,771.12	1,333.18	6,771.12	0.00	100.00%	2011 年 06 月 30 日	229.74	是	否
项目开发中心扩建项目	否	2,000.00	2,000.00	393.40	16.85	393.40	0.00	100.00%	2011 年 06 月 30 日	0.00	是	否
多渠道营销配送网络扩建项目	否	6,382.00	6,382.00	3,456.89	942.01	3,456.89	0.00	100.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	是	否
特种涂布纸生产扩建项目	否	9,015.00	9,015.00	5,518.61	139.82	5,518.61	0.00	100.00%	2011 年 06 月 30 日	0.00	是	否
合计	-	25,135.00	25,135.00	16,140.02	2,431.86	16,140.02	0.00	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无											
项目可行性发生重大	无											

变化的情况说明	
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 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”的实施地点由在厦门市集美区杏林锦园南路 99 号安妮工业园内改建为湖南省常德市西洞庭管理区湖南安妮特种涂布纸有限公司工业园内；实施主体委托全资子公司湖南安妮特种涂布纸有限公司实施。 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 号安妮工业园内扩建，部分变更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情况	适用 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”的实施地点由在厦门市集美区杏林锦园南路 99 号安妮工业园内改建为湖南省常德市西洞庭管理区湖南安妮特种涂布纸有限公司工业园内；实施主体委托全资子公司湖南安妮特种涂布纸有限公司实施。 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 号安妮工业园内扩建，部分变更为通过持有北京至美数码防伪印务有限公司 60% 股权实现。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2009 年 11 月 5 日公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过，使用不超过 6500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月。2010 年 5 月 5 日将用于补充流动资金的募集资金全部归还到募集资金专用账户，本次闲置募集资金补充流动资金事项已经结束。 2、2010 年 5 月 20 日公司 2009 年年度股东大会审议通过，使用不超过 4000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月。截止 2010 年 6 月 30 日，公司实际使用募集资金暂时补充流动资金 3950 万元。
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	尚未使用的募集资金为 8903.67 万元，其中暂时补充流动资金 3950 万元，其余存放于公司募集资金专户。
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、变更项目情况

报告期内本公司不存在变更募投项目情况。

3、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照公司《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

(二)、非募集资金投资项目情况

1、公司 2010 年 1 月 25 日第一届董事会第 26 次会议，审议通过收购《关于对外投资深圳市绿荫实业有限公司的议案》，以人民币 100 万元为受让对价受让绿荫实业原股东所持有的

20%股权，并对绿荫实业增资 1500 万元。股权受让及增资后，公司共持有绿荫实业 80%股权。

2、公司 2010 年 3 月 14 日第一届董事会第 29 次会议，审议通过《关于对外投资湖南中冶美隆纸业有限公司的议案》，投资 6500 万元收购湖南中冶美隆纸业有限公司（以下简称“中冶美隆”）原股东所持有的中冶美隆 100%股权。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司信息使用人管理，公司制定了《厦门安妮股份有限公司内幕信息知情人报备制度》、《厦门安妮股份有限公司外部信息使用人管理制度》。为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量，加大对信息披露责任人的问责力度，公司制定了《厦门安妮股份有限公司重大信息内部报告制度》、《厦门安妮股份有限公司敏感信息排查管理制度》、《厦门安妮股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。为了加强公司的内部控制，规范管理，公司制定了《厦门安妮股份有限公司子（分）公司管理制度》、《厦门安妮股份有限公司董事、监事、高管人员持有本公司股份管理办法》、《厦门安妮股份有限公司对外担保管理制度》、《厦门安妮股份有限公司对外提供财务资助管理办法》。此外，公司还修正了《厦门安妮股份有限公司总经理工作细则》。

报告期内，公司顺利完成董事会、监事会的换届工作。公司董事候选人、监事候选人的提名和表决程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定；公司董事候选人具备履行董事职责的任职条件及工作经验；任职资格不存在《公司法》第 147 条规定的情形，不存在被中国证监会确定为市场禁入者且尚未解除的情况，符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

2009 年 11 月 9 日起，公司接受中国证券监督管理委员会厦门监管局（以下简称“厦门证监局”）的现场检查，2010 年 3 月 1 日，厦门证监局向公司送达《关于要求厦门安妮股份有限公司限期整改的通知》，通知对公司治理、信息披露、财务核算等方面存在的问题提出了整改要求。公司制定了详细整改计划并进行了整改，整改报告刊登于 2010 年 4 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。公司对以前存在的股东大会召开不规范、董事会和监事会运作不够完善、部分制度规定不合理等事项进行改正和完善；公司董事、监事及时归还了非经营性借款；补充审批并披露大额资金划转事项；公

公司对财务核算存在的问题按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》规定进行会计差错更正，并由会计师事务所进行专项审计，根据专项说明进行追溯调整。

公司将按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的相关规定和要求，不断地完善公司治理结构、完善内部管理和内部控制制度体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，维护全体股东的合法权益。

二、2009 年度利润分配和资本公积金转增股本方案的执行情况

公司 2009 年度分红派息和资本公积金转增股本方案为：以公司 2009 年 12 月 31 日的总股本 150,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 45,000,000 股，转增股本后公司总股本变更为 195,000,000 股。2009 年度利润分配和资本公积金转增股本方案已于 2010 年 6 月 11 日实施完毕。

三、2010 年半年度利润分配预案

公司 2010 年半年度无利润分配预案，也无公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司重大资产收购、出售及资产重组事项情况。

1、公司 2010 年 1 月 25 日第一届董事会第 26 次会议，审议通过收购《关于对外投资深圳市绿荫实业有限公司的议案》，以人民币 100 万元为受让对价受让绿荫实业原股东所持有的 20%股权，并对绿荫实业增资 1500 万元。股权受让及增资后，公司共持有绿荫实业 80%股权。

2、公司 2010 年 3 月 14 日第一届董事会第 29 次会议，审议通过《关于对外投资湖南中冶美隆纸业有限公司的议案》，投资 6500 万元收购中冶美隆原股东所持有的中冶美隆 100%股权。

3、公司 2010 年 5 月 29 日第二届董事会第 2 次会议，审议通过《关于转让湛江安汇纸业有限公司 51%股权的议案》，将公司持有的湛江安汇纸业有限公司 51%股权以 255 万元转让，转让价格为公司原出资金额。

上述资产收购、出售事项均已完成工商变更登记手续。

收购资产：

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至报告期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关系（适用关联交易情形）
陈继岸、黄美娟	深圳市绿荫实业有限公司 80% 股权	2010 年 01 月 26 日	100.00	27.93	0.00	否	经审计的净资产为作价依据，协商定价。	是	是	无
张强、李爱军	湖南中冶美隆纸业有限公司 100% 股权	2010 年 03 月 16 日	5,600.00	433.54	0.00	否	经审计、评估后的净资产为作价依据，协商定价。	是	是	无

说明：2010 年 1 月 25 日公司第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于对外投资深圳市绿荫实业有限公司的议案》，以人民币 100 万元为受让对价，受让绿荫实业原股东所持有的 20% 股权；在股权受让同时，对绿荫公司增资 1500 万元人民币，增资后，绿荫实业注册资本增至 2000 万元，公司将持有绿荫实业 80% 股权。

出售资产：

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关系（适用关联交易情形）
曹志雄	湛江安汇纸业有限公司 51% 股权	2010 年 05 月 29 日	255.00	-193.85	0.00	否	以公司实际出资	是	是	无

五、报告期内，公司股权激励实施情况。

公司尚未实施股权激励。

六、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项情况。

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

七、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权、参股拟上市公司及从事证券投资等投资情况。

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，未参股拟上市企业，未从事证券投资。

八、内部审计机构的设置及开展工作的情况

根据公司内部审计制度的规定，公司已设立了审计部，并配备了专职审计人员，负责对公司各部门、分公司、驻外机构（含办事处）、控股子公司的财务收支和经济效益等进行审计监督，对董事会审计委员会负责并报告工作。内部审计工作的开展有效地加强了公司内部控制制度和管理措施的落实，强化了公司的内部监督职能。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>公司股东林旭曦、张杰承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份，承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。</p> <p>公司股东深圳市同创伟业创业投资有限公司承诺：对于 2007 年 4 月 20 日对本公司增资所获 262.50 万股，自该次增资办理完毕工商注册登记变更之日（2007 年 4 月 25 日）起，其余股票自本公司股票在证券交易所上市交易之日起，三十六个月内不转让或者委托他人管理该部分股票，也不由本公司回购其持有的该部分股份，承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。</p>	严格履行

十、公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2009 年度股东大会审议，公司续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务审计机构。

十一、报告期内，不存在公司持股 5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

十二、报告期内，公司、公司董事会及董事受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、

通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

2009 年 11 月 9 日起，公司接受厦门证监局的现场检查，2010 年 3 月 1 日，厦门证监局向公司送达《关于要求厦门安妮股份有限公司限期整改的通知》，通知对公司治理、信息披露、财务核算等方面存在的问题提出了整改要求。公司制定了详细整改计划并进行了整改，整改报告刊登于 2010 年 4 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2010 年 2 月 21 日，厦门证监局向本公司送达《调查通知书》(编号：厦调查通字 201001 号)，通知内容为：“厦门安妮股份有限公司：因你公司涉嫌违反证券法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我局决定对你公司立案调查，请予以配合”。

公司积极配合厦门证监局的调查工作，并及时履行信息披露义务。

2010 年 7 月 26 日，公司收到深圳证券交易所《关于对厦门安妮股份有限公司及相关当事人给予处分的决定》，决定对公司作出如下处分：1、对厦门安妮股份有限公司给予公开谴责的处分；2、对张杰、林旭曦、张慧、杨秦涛给予公开谴责的处分；3、对郑伟鹤、郭永芳、何少平、赵伟、陈利国、高树荣、周震国、薛岩、王梅英给予通报批评的处分。对于厦门安妮股份有限公司及相关当事人的上述违规行为和本所给予的上述处分，深圳证券交易所将记入上市公司诚信档案，并向社会公布。

十三、报告期内，重大关联交易事项及非经营性关联债权债务往来情况。

报告期内，公司未发生与某一关联方累计关联交易总额高于 3,000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5%以上的重大关联交易事项。

- 1、报告期内，公司无与日常经营相关的关联交易。
- 2、报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。
- 3、报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。
- 4、报告期内，公司无关联方债权债务往来、担保事项。
- 5、报告期内，公司无非经营性关联债权债务往来。

十四、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通

知》(证监发[2003]56 号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)等规定,作为公司的独立董事,我们对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和公司对外担保情况进行了认真的核查和落实,基于独立判断立场,相关说明及独立意见如下:

1、截止报告期末(2010年6月30日),公司尚未履行完毕的担保情况如下:

担保方	担保对象	担保类型	担保期限	担保合同签署时间	担保额度(万元)	实际担保金额(万元)	逾期情况
安妮股份	厦门安妮企业有限公司	最高额保证	2009.10.28-2010.10.28	2009.10.28	6500	6180.76	无
		最高额保证	2009.10.28-2010.10.28	2009.10.28	400	0	无
	安妮(香港)有限公司	存单质押	2010.6.28-2011.12.27	2010.6.29	500	70 万美元 (折算为人民币 475.36 万元)	无

2、截止报告期末,公司对外担保余额(不含为合并报表范围内的子公司提供的担保)为 0 元。

3、截止报告期末,公司对外担保余额(含为合并报表范围内的子公司提供的担保)为 6656.12 万元,占 2010 年 6 月 30 日未经审计合并报表净资产的 14.20%。

4、报告期内,公司对外担保严格按照法律法规、《公司章程》的规定履行必要的审议程序,其决策程序合法、有效。

5、公司建立了完善的对外担保风险控制体系。

6、上述担保有利于支持子公司的经营发展,且被担保对象经营稳定,具有良好的偿债能力,本次担保行为不会损害公司和中小股东的利益。

7、公司无逾期对外担保,无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

8、公司不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况。

十五、报告期内重大合同及其履行情况

1、报告期内,未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

3、报告期内或持续到报告期内，公司除对全资子公司进行担保外，没有发生重大担保事项。

4、报告期内公司发生的重大担保事项

单位：（人民币）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和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00	
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和编号	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）
厦门安妮企业有限公司	公告披露日：2009-8-22，公告编号：2009-029	6,900.00	2009年10月28日	6,180.76	连带责任担保	2010-10-28	否	否
安妮（香港）有限公司	公告披露日：2009-6-27，公告编号：2009-024	500.00	2010年06月28日	475.36	存单质押	2011-12-27	否	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）		475.36	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				7,400.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		6656.12	
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）		475.36	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				7,400.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		6656.12	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				14.20%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				

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)	6656.12
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	6656.12
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	上述担保对象均为公司的全资子公司，具有较强的盈利能力，自身完全能够偿还所借银行贷款，足以保障上市公司的利益。

说明：1、2010 年 6 月 30 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》，同意为全资子公司厦门安妮企业有限公司，安妮（香港）有限公司提供担保额度 1.75 亿元（含上表所述担保）。2010 年 7 月 16 日公司 2010 年第一次临时股东大会批准该担保额度。

2、截止 2010 年 6 月 30 日，公司为子公司厦门安妮企业有限公司实际提供的担保余额为 6180.76 万元；为子公司安妮（香港）有限公司实际提供的担保余额为美元 70 万元，按美元兑换人民币中间价折算为人民币 475.36 万元。

十六、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

公告编号	披露时间	公告内容	信息披露报纸	信息披露网站网址
2010-001	2010-2-23	关于收到中国证监会厦门监管局调查通知的公告	《中国证券报》、《证券时报》	www.cninfo.com.cn
2010-002	2010-2-27	2009 年度业绩快报公告		
2010-003	2010-3-17	第一届董事会第二十九次会议决议公告		
2010-004	2010-3-17	对外投资公告		
2010-005	2010-3-17	关于向湖南中冶美隆纸业有限公司提供资金支持的补充公告		
2010-006	2010-3-31	关于聘任公司证券事务代表的公告		
2010-007	2010-4-7	第一届董事会第三十次会议决议公告		
2010-008	2010-4-7	限期整改工作报告		
2010-009	2010-4-21	关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告		
2010-010	2010-4-24	关于选举第二届监事会职工监事的公告		
2010-011	2010-4-30	第一届董事会第三十一次会议决议公告		
2010-012	2010-4-30	第一届监事会第十七次会议决议公告		
2010-013	2010-4-30	会计差错更正公告		
2010-014	2010-4-30	2009 年年度报告摘要		
2010-015	2010-4-30	2010 年第一季度季度报告正文		
2010-016	2010-4-30	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告		
2010-017	2010-4-30	关于召开 2009 年年度股东大会的通知		
2010-018	2010-5-7	关于归还募集资金的公告		
2010-019	2010-5-8	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告		
2010-020	2010-5-13	关于重大事项的公告		
2010-021	2010-5-17	关于召开 2009 年年度股东大会的提示性公告		
2010-022	2010-5-19	简式权益变动报告书		
2010-023	2010-5-19	关于股东减持本公司股份的提示性公告		
2010-023	2010-5-21	2009 年年度股东大会决议公告		
2010-024	2010-5-26	第二届董事会第一次会议决议公告		
2010-025	2010-5-26	第二届监事会第一次会议决议公告		
2010-026	2010-5-29	股东股权质押公告		
2010-027	2010-6-3	2009年度权益分派实施公告		
2010-028	2010-7-1	第二届董事会第三次会议决议公告		
2010-029	2010-7-1	关于为全资子公司提供担保的公告		

第七节 财务报告（未经审计）

财务报表

一、资产负债表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	153,129,813.06	99,105,314.62	295,379,632.25	220,347,257.46
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,375,498.50		1,317,265.20	541,936.00
应收账款	126,847,543.03	231,636,332.51	110,411,023.35	84,218,033.31
预付款项	67,686,726.30	37,874,502.70	51,013,076.25	35,940,140.15
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	934,892.46	934,892.46	665,875.53	665,875.53
应收股利				
其他应收款	31,549,552.27	63,813,216.23	21,126,277.72	51,684,082.19
买入返售金融资产				
存货	150,207,425.25	50,412,498.21	144,763,333.65	103,224,232.36
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	6,302,955.39	2,682,680.06	896,519.04	94,155.53
流动资产合计	540,034,406.26	486,459,436.79	625,573,002.99	496,715,712.53
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	766.86	187,322,888.62		108,872,888.62
投资性房地产				
固定资产	191,842,436.22	59,395,718.97	121,106,969.50	47,079,556.54
在建工程	24,992,365.10	11,467,764.45	40,426,830.11	13,006,607.09

工程物资	522,444.92	522,444.92	740,372.27	740,372.27
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	74,726,171.62	5,083,555.01	15,495,698.88	5,018,201.62
开发支出				
商誉	1,958,144.00		1,958,144.00	
长期待摊费用	4,113,531.96	2,594,887.05	1,690,901.30	43,423.05
递延所得税资产	888,117.26	556,451.91	814,265.80	556,451.91
其他非流动资产				
非流动资产合计	299,043,977.94	266,943,710.93	182,233,181.86	175,317,501.10
资产总计	839,078,384.20	753,403,147.72	807,806,184.85	672,033,213.63
流动负债：				
短期借款	280,858,998.00	201,077,528.00	185,493,482.76	120,039,678.00
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	14,612,000.34	24,000,000.00	49,288,476.92	44,309,493.97
应付账款	34,363,343.14	46,053,603.60	47,001,051.25	44,621,918.73
预收款项	13,676,872.71	17,018,300.10	6,795,191.79	3,228,960.81
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	655,564.22	35,124.54	636,667.84	96,991.50
应交税费	-18,952,690.30	-7,368,289.42	474,738.07	791,192.00
应付利息				
应付股利	473,373.91		473,373.91	
其他应付款	6,617,434.12	37,111,875.00	15,130,898.97	11,775,468.10
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	1,050,542.07	946,211.89	1,899,344.28	849,390.80
流动负债合计	333,355,438.21	318,874,353.71	307,193,225.79	225,713,093.91
非流动负债：				
长期借款	1,470,837.48			

应付债券				
长期应付款				
专项应付款			2,850,000.00	2,850,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	1,470,837.48		2,850,000.00	2,850,000.00
负债合计	334,826,275.69	318,874,353.71	310,043,225.79	228,563,093.91
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	150,000,000.00	150,000,000.00
资本公积	166,947,134.40	166,947,134.40	211,947,134.40	211,947,134.40
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	13,799,319.85	10,938,204.77	13,799,319.85	10,938,204.77
一般风险准备				
未分配利润	92,909,743.84	61,643,454.84	90,907,039.18	70,584,780.55
外币报表折算差额	91,751.70		106,054.83	
归属于母公司所有者权益合计	468,747,949.79	434,528,794.01	466,759,548.26	443,470,119.72
少数股东权益	35,504,158.72		31,003,410.80	
所有者权益合计	504,252,108.51	434,528,794.01	497,762,959.06	443,470,119.72
负债和所有者权益总计	839,078,384.20	753,403,147.72	807,806,184.85	672,033,213.63

二、利润表

编制单位: 厦门安妮股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位: 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	298,700,616.24	271,578,201.49	254,016,987.75	206,721,256.76
其中: 营业收入	298,700,616.24	271,578,201.49	254,016,987.75	206,721,256.76
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	316,613,937.07	282,110,385.33	221,409,194.36	180,487,594.73
其中: 营业成本	245,786,403.47	248,702,493.57	204,723,127.12	168,491,505.89
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	1,896,981.83	1,147,972.38	615,726.03	392,991.55
销售费用	22,713,633.27	8,153,565.40	11,621,375.95	7,998,585.04
管理费用	33,560,661.16	14,609,923.05	5,277,851.75	4,568,315.30
财务费用	4,031,040.44	1,864,922.07	-1,146,076.79	-1,105,208.60
资产减值损失	8,625,216.90	7,631,508.86	317,190.30	141,405.55
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)	1,790,600.89			
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)	-16,122,719.94	-10,532,183.84	32,607,793.39	26,233,662.03
加：营业外收入	35,759,622.46	3,687,668.13	87,233.83	71,291.81
减：营业外支出	13,100,410.85	1,391,511.58	57,147.27	36,516.34
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	6,536,491.67	-8,236,027.29	32,637,879.95	26,268,437.50
减：所得税费用	3,377,199.62	705,298.42	5,388,969.09	4,246,738.57
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	3,159,292.05	-8,941,325.71	27,248,910.86	22,021,698.93
归属于母公司所有者的净利润	2,002,704.66	-8,941,325.71	27,383,420.49	22,021,698.93
少数股东损益	1,156,587.39		-134,509.63	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.01		0.18	
(二)稀释每股收益	0.01		0.18	
七、其他综合收益	-14,303.13			
八、综合收益总额	3,144,988.92	-8,941,325.71	27,248,910.86	22,021,698.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,988,401.53	-8,941,325.71	27,383,420.49	22,021,698.93
归属于少数股东的综合收益总额	1,156,587.39	0.00	-134,509.63	0.00

三、现金流量表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	286,677,595.02	299,105,230.22	281,452,444.07	236,083,796.06
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	51,325.10			
收到其他与经营活动有关的现金	18,750,171.01	3,718,121.50	12,923,565.42	11,295,924.56
经营活动现金流入小计	305,479,091.13	302,823,351.72	294,376,009.49	247,379,720.62
购买商品、接受劳务支付的现金	269,496,243.66	353,917,055.07	284,225,142.2	210,103,213.70
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	24,044,787.88	8,903,846.48	12,417,692.31	7,511,372.81
支付的各项税费	31,165,813.63	19,577,750.03	9,122,103.2	5,707,746.62
支付其他与经营活动有关的现金	53,376,523.66	22,956,589.78	31,819,534.46	103,015,739.23
经营活动现金流出小计	378,083,368.83	405,355,241.36	337,584,472.17	326,338,072.36
经营活动产生的现金流量净额	-72,604,277.70	-102,531,889.64	-43,208,462.68	-78,958,351.74
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	30.00			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,262.07	243,269.48		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,550,000.00	2,550,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	2,568,292.07	2,793,269.48		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,684,519.85	8,980,009.42	19,733,750.74	12,341,643.05
投资支付的现金	8,581,566.86	8,580,800.00		10,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	58,855,266.57	81,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	107,121,353.28	98,560,809.42	19,733,750.74	22,341,643.05
投资活动产生的现金流量净额	-104,553,061.21	-95,767,539.94	-19,733,750.74	-22,341,643.05
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	268,257,892.72	188,937,850.00	136,957,000.00	129,600,000.00

发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000.00	50,000.00	4,323,232.32	4,323,232.32
筹资活动现金流入小计	268,307,892.72	188,987,850.00	141,280,232.32	133,923,232.32
偿还债务支付的现金	227,337,820.00	107,900,000.00	46,970,000.00	39,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,122,383.41	3,975,018.57	13,694,993.83	13,541,743.63
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				
筹资活动现金流出小计	233,460,203.41	111,875,018.57	60,664,993.83	52,541,743.63
筹资活动产生的现金流量净额	34,847,689.31	77,112,831.43	80,615,238.49	81,381,488.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	109,830.41	-5,344.69	-45,846.13	2,921.89
五、现金及现金等价物净增加额	-142,199,819.19	-121,191,942.8	17,627,178.94	-19,915,584.21
加：期初现金及现金等价物余额	286,879,632.25	211,847,257.5	260,683,903.89	227,393,863.00
六、期末现金及现金等价物余额	144,679,813.06	90,655,314.62	278,311,082.83	207,478,278.79

四、合并所有者权益变动表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额										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	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	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	150,000,000.00	211,947,134.40			13,799,319.85		90,907,039.18	106,054.83	31,003,410.80	497,762,959.06	100,000,000.00	261,670,884.40			9,533,553.76		80,661,515.97		2,096,582.91	453,962,537.04		
加：会计政策变更																						
前期差错更正												276,250.00			-201,405.10		-17,959,017.48			-17,884,172.58		
其他																						
二、本年初余额	150,000,000.00	211,947,134.40			13,799,319.85		90,907,039.18	106,054.83	31,003,410.80	497,762,959.06	100,000,000.00	261,947,134.40			9,332,148.66		62,702,498.49		2,096,582.91	436,078,364.46		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	45,000,000.00	-45,000,000.00					2,002,704.66	-14,303.13	4,500,747.92	6,489,149.45	50,000,000.00	-50,000,000.00			4,467,171.19		28,204,540.69	106,054.83	28,906,827.89	61,684,594.60		
(一) 净利润							2,002,704.66		1,156,587.39	3,159,292.05							44,671,711.88		185,077.03	44,856,788.91		
(二) 其他综合收益								-14,303.13		-14,303.13									106,054.83	106,054.83		

上述（一）和（二）小计							2,002,704.66	-14,303.13	1,156,587.39	3,144,988.92							44,671,711.88	106,054.83	185,077.03	44,962,843.74
（三）所有者投入和减少资本									3,344,160.53	3,344,160.53									28,721,750.86	28,721,750.86
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									3,344,160.53	3,344,160.53									28,721,750.86	28,721,750.86
（四）利润分配														4,467,171.19			-16,467,171.19			-12,000,000.00
1. 提取盈余公积													4,467,171.19			-4,467,171.19				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																	-12,000,000.00			-12,000,000.00
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转	45,000,000.00	-45,000,000.00									50,000,000.00	-50,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	45,000,000.00	-45,000,000.00									50,000,000.00	-50,000,000.00								
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																				
四、本期期末余额	195,000,000.00	166,947,134.40			13,799,319.85		92,909,743.84	91,751.70	35,504,158.72	504,252,108.51	150,000.00	211,947,134.40			13,799,319.85		90,907,039.18	106,054.83	31,003,410.80	497,762,959.06

五、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

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								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	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	150,000,000.00	211,947,134.40			10,938,204.77		70,584,780.55	443,470,119.72	100,000,000.00	261,670,884.40			6,672,438.68		54,425,612.08	422,768,935.16
加：会计政策变更																
前期差错更正										276,250.00			-201,405.10		-10,190,814.91	-10,115,970.01
其他																
二、本年年初余额	150,000,000.00	211,947,134.40			10,938,204.77		70,584,780.55	443,470,119.72	100,000,000.00	261,947,134.40			6,471,033.58		44,234,797.17	412,652,965.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	45,000,000.00	-45,000,000.00					-8,941,325.71	-8,941,325.71	50,000,000.00	-50,000,000.00			4,467,171.19		26,349,983.38	30,817,154.57

(一) 净利润							-8,941,325.71	-8,941,325.71							42,817,154.57	42,817,154.57
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							-8,941,325.71	-8,941,325.71							42,817,154.57	42,817,154.57
(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													4,467,171.19		-16,467,171.19	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积													4,467,171.19		-4,467,171.19	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配															-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	45,000,000.00	-45,000,000.00							50,000,000.00	-50,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	45,000,000.00	-45,000,000.00							50,000,000.00	-50,000,000.00						
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																
四、本期期末余额	195,000,000.00	166,947,134.40			10,938,204.77		61,643,454.84	434,528,794.01	150,000,000.00	211,947,134.40			10,938,204.77		70,584,780.55	443,470,119.72

财务报表附注

2010 年 1-6 月份 单位：元币种：人民币

附注一、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：厦门安妮股份有限公司

注册地址：厦门市集美区杏林锦园南路 99 号

注册资本：19500 万元

法定代表人：张杰

（二）经营范围

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、包装装潢印刷品（不含商标）、其他印刷品印刷等（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。）

（三）公司历史沿革

本公司前身是 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 1000 万元；2002 年注册资本增加至 3000 万元；2003 年 10 月注册资本增加至 5000 万元；2007 年 4 月，注册资本增加至 5181.35 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注册登记变更手续。变更后各股东持股情况如下：林旭曦持有 4440.90 万股，占总股本的 59.21%；张杰持有 2020.125 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%。

2008 年 5 月，根据本公司 2007 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“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》的核准，向社会公开发行普通股（A 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上市交易，同时公司变更了营业执照，注册资本变更为人民币 10,000 万元。变更后其中：发起人股本为人民币 7,500 万元，占变更后股本总额的 75%；社会公众股股本为人民币 2,500 万元，占变更后股本总额的 25%。

根据本公司 2009 年 4 月 28 日召开的 2008 年度股东大会审议通过的《公司 2008 年分红派息及资本公积转增股本方案》，本公司申请增加注册资本人民币 50,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 150,000,000.00 元，股本为人民币 150,000,000.00 元。

根据本公司 2010 年 6 月 3 日发布的安妮股份 2009 年度权益分派实施公告，2009 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 150,000,000 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股。本次权益分派股权登记日为：2010 年 6 月 10 日；除权除息日：2010 年 6 月 11 日，截至 2010 年 6 月 30 日公司注册资本为 195,000,000.00 元。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）公司财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年 1-6 月份度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则（2006）的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

本公司以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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 不同合并方式的会计处理

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

A、同一控制下的企业合并

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。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并

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。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。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差额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；其次在经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

2. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。如果公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，也将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

3. 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益以“少数股东权益”项目列示。

4. 超额亏损的处理

子公司中少数股东当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的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损应当冲减该少数股东权益，否则该超额亏损应当冲减母公司所有者权益，子公司在以后期间实现的利润在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，应全部归属于母公司所有者权益。

5. 合并程序及方法

合并财务报表以公司和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，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

（七）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等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指

从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

(九) 金融工具的确认与计量

1. 分类：金融工具分为下列五类：

A、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交易性金融负债、指定为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；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2. 初始确认和后续计量

A、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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有

期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，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。

E、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入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

3. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

A、存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价作为其公允价值。

B、金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

C、初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

D、公司采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

4. 金融资产减值的处理

期末，对于持有至到期投资和应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

A、对于单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

B、对于单项金额非重大的持有至到期投资和应收款项以及经单项测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备（具体参见本会计政策之第十项“应收款项坏账确认标准、坏账损失的核算方法”）。

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，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并

转出，计入减值损失。

(十) 应收款项坏账确认标准、坏账损失的核算方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额200万元以上（含）的款项
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

对于单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例(%)	100%	其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	100%

3.以账龄为信用风险特征的应收款项组合坏账准备的确认标准和计提方法

对于单项金额重大经测试未发现减值以及单项金额非重大的应收账款、其他应收款，按账龄特征评估其信用风险，划分为五个组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

账 龄	提取比例（%）
0.5 年以内（含 0.5 年，以下类推）	2
0.5—1 年	5
1—2 年	10

2—3 年	30
3 年以上	100

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。

（十一） 存货核算方法

1. 存货分类：本公司存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等大类。

2. 存货取得和发出的计价方法：存货取得按照成本进行初始计量；发出存货的计价方法：按照移动加权平均法进行核算；

3. 存货可变现净值的确定依据：对于库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。

4. 存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

5. 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：

- ①已经霉烂变质的存货；
- ②已经过期且无转让价值的存货；
- ③生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；
- ④其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：

- ① 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- ② 使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；

③ 因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

④ 因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

⑤ 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按存货类别提取存货跌价准备，计入当期损益。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用实际成本计价，低值易耗品、包装物于领用时采用一次转销法摊销。

(十二) 固定资产的标准、分类、计价、折旧政策

1. 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

- A、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- B、使用寿命超过一个会计年度。

2. 固定资产分类：

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他经营用设备四类。

3. 固定资产计价

购置或新建固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值。

4. 各类固定折旧方法：

本公司固定资产折旧按原值扣除其预计净残值 5% 和减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。各类固定资产的预计使用寿命和年折旧率如下：

资产类别	使用年限(年)	预计残值率(%)	折旧率
机器设备	10	5%	9.50%
办公设备及其他	5	5%	19.00%
运输设备	5	5%	19.00%
房屋及建筑物	20 — 40	5%	4.75% — 2.375%

5. 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注 19 之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

6. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

7. 固定资产后续支出

固定资产后续支出在符合：A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；B、该固定资产的成本能够可靠地计量，计入固定资产成本。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，应予资本化，作为长期待摊费用，在受益期内合理摊销。

（十三） 在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额在固定资产达到预计可使用状态前计入工程成本。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

（十四） 无形资产核算方法

1. 无形资产的确认标准：本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

2. 初始计量：分别按以下方式进行初始计量

①外购无形资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他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。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议

约定价值不公允的除外。

本公司的无形资产主要为土地使用权及外购的专业软件。

3. 无形资产的摊销

本公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

（十五） 长期股权投资

1、初始投资成本的确定

长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，初始投资成本按以下原则确定：

（1） 企业合并形成的长期股权投资：

A、同一控制下的企业合并，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，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。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的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。

B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2） 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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。

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

D、通过非货币性资产交换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 7 号——非货币性资产交换》确定。

E、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》确定。

2、后续计量及损益确认方法

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。该确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值准备按会计政策第 19 项、资产减值规定处理。

（十六） 商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，

则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，则确认商誉的减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十七） 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的，分摊期限在 1 年以上的各项费用，主要有固定资产改良支出、装修费等。按其受益期平均摊销。

（十八） 预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十九） 长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产减值计提依据及方法

1. 减值测试的范围

报告期末，对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试；除此之外，对于存在下列迹象表明可能发生了减值的资产进行减值测试：

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2. 资产减值损失的确认

资产减值损失是根据期末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认。

3. 预计可收回金额的确定方法

根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定估计其可收回金额。

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

（二十） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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购建或者生产的，应予以资本化，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，包括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，开始资本化：

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

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

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

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

（二十一） 收入实现的确认原则

1. 销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认销售商品收入的实现。

2. 提供劳务：在资产负债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的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、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，并按相同的金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权：让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

A、相关的经济利益很可能流入企业；

B、收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

（二十二） 经营租赁

经营租赁：公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十三） 政府补助

1. 确认原则：政府补助同时满足下列条件，予以确认：

- A、 企业能够满足政府补助所附条件；
- B、 企业能够收到政府补助。

2. 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、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。

B、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。

（二十四） 递延所得税资产/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，该计税基础与其账面数之间的差额），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.确认递延所得税资产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。

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

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情

况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 所得税

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。

(二十六) 利润分配方法

根据公司章程，本公司净利润按以下顺序分配：

1. 弥补以前年度亏损；
2. 提取 10%法定盈余公积金；
3. 根据股东大会决议，可提取任意盈余公积金；
4. 剩余利润根据股东大会决议予以分配。

(二十七) 主要会计政策、会计估计变更以及差错更正

1. 会计政策变更

本公司本半年度期末未发生会计政策变更。

2. 会计估计变更

本公司本半年度未发生会计估计变更。

3. 重大前期差错更正

本公司本半年度未发生会计估计变更。

附注三、税项

I 本公司及子公司主要税项及税率列示如下：

(一) 流转税

增值税按商品销售收入的 17% 计算销项税

营业税按营业税计税营业收入的 5% 计缴

城市建设维护费按应缴纳的流转税的 7% 缴纳

教育费附加按应缴纳的流转税的 3% 缴纳

地方教育费附加按应缴纳的流转税的 1% 缴纳

出口退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%。

（二）企业所得税

I 本公司的企业所得税税率：

（1）经济特区(厦门)企业所得税率

经济特区优惠政策：根据国发[2007]39 号文，自 2008 年 1 月 1 日起，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率，即：2008 年按 18% 税率执行、2009 年按 20% 税率执行、2010 年按 22% 税率执行、2011 年按 24% 税率执行、2012 年按 25% 税率执行。

厦门安妮企业有限公司、厦门安妮特种纸贸易有限公司的注册地在厦门，因此 2010 年适用的企业所得税税率为 22%。

（2）高新技术企业所得税率

依据科技部、财政部、国家税务总局 2008 年 4 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》（以下称《税收征管法》）及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》（以下称《实施细则》）等有关规定申请享受税收优惠政策。

2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》规定，内外资企业所得税的税率统一为 25%，国家对重点扶持和鼓励发展的产业和项目，给予企业所得税优惠，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件“国科火字[2009]054 号”关于“厦门市 2009 年 1-6 月份第三批高新技术企业备案请示的批复”本公司被认定为高新技术企业，证书编号“GR200835100054”，根据相关规定，本公司（不包括下属子公司）自获得高新技术企业认定资格后三年内（含 2008 年），所得税按 15% 的比例征收。

（3）国内非经济特区企业所得税率为 25%

泉州安妮贸易有限公司、济南安妮纸业有限公司、湖南安妮特种涂布纸有限公司、北京安妮全办公用品有限公司、湛江安汇纸业有限公司、上海安妮企业发展有限公司、青岛安妮特种涂布纸有限公司、福州安妮全办公用品有限公司、杭州安妮纸业有限公司、广州安妮纸业有限公司、北京至美数码防伪印务有限公司、深圳市绿荫实业有限公司、湖南中冶美隆纸

业有限公司企业所得税税率为 25%。

(三) 其他税费

房产税自用房产按房产原值的 75% 乘 12% 缴纳房产税

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	注册资 本 (万元)	注册 地址	主营业务	企业组织机构 代码	投资 额 (万 元)	拥有权 益比例	是否 合并
厦门安妮企业有限公司	1,000	福建 厦门	纸张加工、本册制造、包装用品的加工制作、其他印刷品印制	260133504	1000	100%	合并
济南安妮纸业有限 公司	1,000	山东 济南	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	723273248	659	100%	合并
厦门安妮特种纸贸易 有限公司	300	福建 厦门	批发零售办公耗材、纸制品、办公设备	705477140	250	100%	合并
湖南安妮特种涂布 纸有限公司	500	湖南 省常 德市	涂布的技术开发及技术成果转让；纸张、本册、包装用品的加工、生产、自销；批发、零售纸浆、纸张等	675583953	500	100%	合并
北京安妮全办公用品 有限公司	1000	北京 朝阳 区	销售文具用品、机械设备、日用品等	684366627	1000	100%	合并
安妮（香港）有限公 司	10(美 元)	香港	纸制品贸易	注册号： 1272088	10 (美 元)	100%	合并
上海安妮企业发展 有限公司	1,000	上海 市松 江区	纸制品贸易	688791735	1,000	100%	合并
青岛安妮特种涂布	1,200	青岛	生产、销售：涂布纸、	693755966_	1,200	100%	合并

公司名称	注册资本 (万元)	注册地址	主营业务	企业组织机构代码	投资 额 (万 元)	拥有权 益比例	是否 合并
纸有限公司		市四方区	纸制品等				
日本安妮株式会社	3000(日 元)	日本	纸制品贸易	注册号: 0105-01-029786	2900 (日 元)	96.67%	合并
泉州安妮贸易有限 公司	50	泉州	纸制品贸易	691944333	50	100%	合并
福州安妮全办公用 品有限公司	200	福州	纸制品贸易	696620514	200	100%	合并
杭州安妮纸业有限 公司	200	杭州	纸制品贸易	694579925	200	100%	合并
广州安妮纸业有限 公司	200	广州	纸制品贸易	69865577X	200	100%	合并

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	注册资本 (万元)	注册 地址	主营业务	企业组织 机构代码	投资 额 (万 元)	拥有 权益 比例	备注
深圳市绿荫实业 有限公司	2000	深圳	兴办实业，国内 商业、物资供销 业	75425538-4	1600	80%	合并
湖南中冶美隆纸 业有限公司	5500	湖南省 常德市	纸浆、纸和纸制 品制造、销售， 加工	77903832-7	5500	100%	合并
北京至美数码防 伪印务有限公司	5050	北京经 济技术 开发区	生产、销售印刷 品	755251879	3660	60%	合并

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司

被合并方名称	期末净资产	本期净利润
湖南中冶美隆纸业有限公司	36,281,314.96	4,335,446.39
深圳市绿荫实业有限公司	20,648,291.29	279,250.77

注 1、(1)、2010 年 1 月 25 日公司第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于对外投资深圳市绿荫实业有限公司的议案》，以人民币 100 万元为受让对价，受让绿荫实业原股东所持有的 20% 股权；在股权受让同时，对绿荫公司增资 1500 万元人民币，增资后，绿荫实业注册资本增至 2000 万元，公司将持有绿荫实业 80% 股权。

(2)、2010 年 3 月 14 日公司第一届董事会第二十九次会议审议通过了《关于对外投资湖南中冶美隆纸业有限公司的议案》，以人民币 6500 万元为收购对价，收购湖南中冶美隆 100% 股权及与股权相对应的权益。

注 2：本期不再纳入合并范围的子公司。

	期末净资产	本期净利润
湛江安汇纸业有限公司	1,010,637.82	-1,938,452.25

2010 年 5 月 29 日公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于转让湛江安汇纸业有限公司 51% 股权的议案》，将所持有的湛江安汇纸业有限公司 51% 股权以 255 万元转让。本次转让金额与公司的原投资金额相等。

附注五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

1. 货币资金明细项目列示如下：

项目	2010-06-30			2009-12-31		
	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			4,206,865.35			803,672.57
银行存款：						

	2010-06-30			2009-12-31		
人民币			127,183,627.62			245,843,688.70
美元	460,814.17	6.8266	3,145,795.63	243,021.06	6.8282	1,659,396.40
港币	87,781.13	0.8876	77,036.27	72,323.90	0.8805	63,679.75
日元	56,257,886.98	0.076488	4,303,025.74	68,167,273.00	0.07378	5,029,517.73
欧元	3,443.59	8.271	28,481.93	3,441.85	9.7971	33,720.15
其他货币资金：						
人民币			11,835,836.58			40,578,893.13
美元	344,085.14	6.8272	2,349,143.94	200,208.52	6.8282	1,367,063.82
合计			153,129,813.06			295,379,632.25

2. 期末银行存款中定期存单 840 万元，已为公司借款做为质押物，质押期已超过 3 个月。

3. 截至 2010 年 6 月 30 日止，其他货币资金构成主要有：银行汇票保证金 11,835,836.58 元，信用证保证金 2,349,143.94 元，其中 5 万元保证期在三个月以上，剩余保证期限均在三个月以内。

4、货币资金 2010 年 6 月 30 日较 2009 年 12 月 31 日余额减少了 48.16%，主要系支付到期票据及增加对固定资产投资和收购股权的支出。

（二）应收票据

1. 应收票据分类

类别	2010-06-30	2009-12-31
应收银行承兑汇票	3,375,498.50	1,317,265.20
合计	3,375,498.50	1,317,265.20

2. 期末公司无已质押的应收票据。

3. 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，期末也无已经背书给他方但尚未到期的票据。

4. 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

（三）应收账款

1. 应收账款按种类披露：

种类	2010-06-30				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	36,824,019.77	28.16	723,991.65	18.50	49,545,057.46	43.49	1,068,475.60	30.50
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	211,685.93	0.16	211,685.93	5.41	276,646.95	0.24	276,646.95	7.90
其他不重大应收账款	93,724,416.01	71.68	2,976,901.10	76.09	64,091,948.46	56.27	2,157,506.97	61.60
合计	130,760,121.71	100.00	3,912,578.68	100.00	113,913,652.87	100	3,502,629.52	100.00

本公司单项金额重大的应收款项是指单笔金额为 200 万元以上的应收款项，账龄均在半年以内，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

2. 无期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指单笔金额为 200 万元以下，但账龄在三年以上的应收款。

3. 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，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款。也无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

4. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

5. 本报告期无实际核销的应收账款情况。

6. 应收账款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欠款。

7. 应收账款期末余额中应收前五名客户的账款金额合计 26,857,456.88 元，占应收账款余额的比例为 20.54%。明细列示如下：

债务人	金额	账龄	欠款原因	备注
-----	----	----	------	----

债务人	金额	账龄	欠款原因	备注
第一名	8,064,024.07	0.5 年以内	未结货款	
第二名	7,828,351.33	0.5 年以内	未结货款	
第三名	6,101,324.08	0.5 年以内	未结货款	
第四名	2,804,907.80	0.5 年以内	未结货款	
第五名	2,058,849.60	0.5 年以内	未结货款	
合计	26,857,456.88			

8. 无应收关联方账款。
9. 无终止确认的应收款项。
10. 无以应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债。
11. 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄	2010-06-30			2009-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	113,571,112.76	86.85	2,626,660.30	104,906,246.62	92.09	2,098,124.93
0.5-1 年	15,234,165.20	11.65	773,529.59	1,811,562.93	1.59	90,578.15
1-2 年	1,111,222.45	0.85	111,122.25	5,192,397.10	4.56	519,239.72
2-3 年	690,015.37	0.53	247,660.61	1,726,799.27	1.52	518,039.77
3 年以上	153,605.93	0.12	153,605.93	276,646.95	0.24	276,646.95
合计	130,760,121.71	100.00	3,912,578.68	113,913,652.87	100.00	3,502,629.52

12. 应收账款 2010 年 6 月 30 日较 2009 年 12 月 31 日余额增长 14.79%，主要系随着销售额的增加，未结算的批发款项相应增加。

(四) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种类	2010-06-30		2009-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	3,343,079.00	9.78			4,900,000.00	21.98	125,000.00	10.75
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,808,645.60	5.29	1,731,188.95	65.71	694,101.01	3.12	694,101.01	59.71
其他不重大其他应收款	29,032,489.04	84.93	903,472.42	34.29	16,694,555.80	74.90	343,278.08	29.54
合计	34,184,213.64	100.00	2,634,661.37	100	22,288,656.81	100	1,162,379.09	100

①公司单项金额重大的应收款项是指单笔金额为 200 万元以上的应收款项。

②单项金额不重大但按信用特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指单笔金额为 200 万元以下，但账期在三年以上难收回的应收款项，全额计提减值准备的应收款项。

③单项金额不重大的其他应收款是指单笔金额在 200 万元以下的应收款项，发生坏账的可能性较小的应收款项。

2. 无本报告前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，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款。

3. 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

4. 本期无实际核销的应收账款情况。

5. 其他应收款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欠款。

6. 其他应收款期末余额中前五位合计金额为 7,286,627.00 元，占其他应收款余额的 21.32%。明细列示如下：

名称	金额	性质或内容	账龄
北京中北方国际贸易有限公司	3,343,079.00	设备款	0.5 年以内
深圳艾迪芙文化用品有限公司	1,350,000.00	货款	3 年以上
晟平装饰	1,093,548.00	厂区维修	0.5 年以内

名称	金额	性质或内容	账龄
苏平（购车款）	1,000,000.00	车款	0.5 年以内
北京市地方税务局	500,000.00	保证金	0.5 年以内
合计	7,286,627.00		

7. 无应收关联方账款。
8. 无终止确认的应收款项。
9. 无以应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债。
10. 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄	2010-06-30			2009-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	23,429,231.18	68.54	468,928.39	13,353,014.53	59.91	94,418.22
0.5—1 年	6,237,459.95	18.25	78,196.73	5,796,756.52	26.01	210,433.11
1—2 年	1,078,390.00	3.15	44,409.19	1,186,845.58	5.33	68,439.23
2—3 年	752,734.36	2.20	154,185.56	373,164.23	1.67	94,987.52
3 年以上	2,686,398.15	7.86	1,888,941.50	1,578,875.95	7.08	694,101.01
合计	34,184,213.64	100.00	2,634,661.37	22,288,656.81	100.00	1,162,379.09

11. 期末账龄 3 年以上的主要欠款单位如下：

名称	金额	欠款原因	未收回原因
深圳艾迪美文化用品有限公司	1,350,000.00	预付账款转入	
合计	1,350,000.00		

12. 其他应收款 2010 年 6 月 30 日较 2009 年 12 月 31 日余额增长 53.37%，主要是公司 2010 年 1-6 月份业务保证金及资产项借款增加。

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄分析如下：

账龄	2010-06-30		2009-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	58,379,924.07	86.25%	47,493,932.97	93.10%
1—2 年	3,823,368.61	5.65%	3,519,143.28	6.90%
2—3 年	5,483,433.62	8.10%	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	67,686,726.30	100.00%	51,013,076.25	100.00%

2. 预付款项期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 预付款项期末余额无预付关联单位款项。

4. 预付款项期末余额中前五位金额合计为 27,787,210.27 元，占预付款项的余额 41.05%。

明细列示如下：

名称	2010-06-30	账龄	性质或内容
第一名	11,981,184.67	0.5 年以内	预付货款
第二名	5,166,980.51	0.5 年以内	预付货款
第三名	4,500,000.00	0.5 年以内	预付货款
第四名	3,100,915.09	0.5 年以内	预付工程款
第五名	3,038,130.00	0.5 年以内	预付货款
合计	27,787,210.27		

预付款项期末余额中账龄超过一年的金额为 9,306,802.23 元，占预付账款总额的 13.75%，主要系未结算货款。

（六）应收利息

1. 应收利息明细项目列示如下：

类别	2010-06-30	2009-12-31
应收定期存款利息	934,892.46	665,875.53
合计	934,892.46	665,875.53

2. 应收利息 2010 年 6 月 30 日较 2009 年 12 月 31 日余额增加 40.40%，主要是公司存单应收利息增加所致。

(七) 存货

1. 存货类别

项目	2010-06-30			2009-12-31		
	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	107,893,313.03	8,706,747.50	99,186,565.53	109,882,608.64	116,811.70	109,765,796.94
在产品	2,202,703.38	-	2,202,703.38	3,999,958.21	0.00	3,999,958.21
库存商品	42,363,843.24	78,868.02	42,284,975.22	25,717,890.02	78,868.02	25,639,022.00
周转材料	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
包装物	6,616,738.27	83,557.15	6,533,181.12	5,442,113.65	83,557.15	5,358,556.50
合计	159,076,597.92	8,869,172.67	150,207,425.25	145,042,570.52	279,236.87	144,763,333.65

2. 存货跌价准备

存货种类	2009-12-31	本期增加额	本期减少		2010-6-30
			转回	转销	
原材料	116,811.70	8,589,935.80			8,706,747.50
在产品					-
库存商品	78,868.02				78,868.02
周转材料					-
消耗性生物资产					-
包装物	83,557.15				83,557.15
低值易耗品					
合计	279,236.87	8,589,935.80			8,869,172.67

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	采购成本低于估计售价减去估计销售费用和税金差额		
库存商品	成本低于估计售价减去估计销售费用和税金差额		

在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
包装物	采购成本低于估计售价减去 估计销售费用和税金的差额		
低值易耗品			

4. 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(八) 其他流动资产

1. 本公司其他流动资产主要核算待摊费用，明细项目列示如下：

类别	2010-06-30	2009-12-31	期末结存原因
房租	713,457.47	364,905.21	按受益期分摊
保险及其他等	2,435,211.67	531,613.83	按受益期分摊
证券服务费	2,315,381.26		按受益期分摊
修理费	838,904.99		按受益期分摊
合计	6,302,955.39	896,519.04	

2. 待摊费用 2010 年 6 月 30 日较 2009 年 12 月 31 日余额增长 603.05%，主要系公司经营性待摊费用增加。

(九) 固定资产及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	2009-12-31	本年增加	本年减少	2010-06-30
一、账面原值合计	180,926,585.26	114,972,550.01	1,492,031.89	294,407,103.38
房屋建筑物	38,783,451.65	39,227,598.16	-	78,011,049.81
机器设备	118,994,691.94	72,289,734.65	216,757.24	191,067,669.35
运输设备	11,239,690.97	2,199,753.35	763,406.96	12,676,037.36
其他经营设备及办公设备	11,908,750.70	1,255,463.85	511,867.69	12,652,346.86

二、累计折旧合计	59,819,615.76	33,495,646.31	392,845.51	92,922,416.56
房屋建筑物	3,154,789.16	9,736,094.36	-	12,890,883.52
机器设备	48,737,122.74	20,702,821.66	69,600.34	69,370,344.06
运输设备	3,336,006.81	1,143,721.75	188,252.33	4,291,476.23
其他经营设备及办公设备	4,591,697.05	1,913,008.54	134,992.84	6,369,712.75
三、固定资产净值合计	121,106,969.50	-	-	201,484,686.82
房屋建筑物	35,628,662.49			65,120,166.29
机器设备	70,257,569.20			121,697,325.29
运输设备	7,903,684.16			8,384,561.13
其他经营设备及办公设备	7,317,053.65			6,282,634.11
四、减值准备合计	-	9,642,250.60	-	9,642,250.60
房屋建筑物	-	7,963,250.60	-	7,963,250.60
机器设备	-	1,679,000.00	-	1,679,000.00
运输设备	-	-	-	-
其他经营设备及办公设备	-	-	-	-
五、账面价值合计	121,106,969.50	-	-	191,842,436.22
房屋建筑物	35,628,662.49			57,156,915.69
机器设备	70,257,569.20			120,018,325.29
运输设备	7,903,684.16			8,384,561.13
其他经营设备及办公设备	7,317,053.65			6,282,634.11

注：1. 本年固定资产本期增加数中包含收购湖南中冶美隆纸业有限公司期初原值 61,559,673.53 元，期初折旧 23,604,301.68 元，期初固定资产净值 37,955,371.85 元转入；投资深圳市绿荫实业有限公司期初原值 2,058,383.97 元，期初折旧 94,058.97 元，期初固定资产净值 1,964,325.00 元转入；本期由在建工程转入固定资产原价为 14,813,435.86 元。

2. 本期暂时闲置的固定资产。

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

房屋建筑物	5,180,591.10	1,154,402.42	-	4,026,188.68	账面净值小于市场价值
机器设备	13,374,327.55	5,766,944.14	1,679,000.00	5,928,383.41	
合计	18,554,918.65	6,921,346.56	1,679,000.00	9,954,572.09	

3. 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 期末无持有待售的固定资产。

5. 无未办妥产权证书的固定资产。

6. 相关资产的抵押见或有事项说明。

7. 期末固定资产已计提减值准备 9,642,250.60 元，系依据湖南中冶美隆纸业有限公司资产评估报告对评估减值的建筑物及机器设备计提减值准备。（福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司闽中兴评字（2010）第 1004 号《评估报告书》）

（十）在建工程

1. 在建工程明细列示如下：

工程名称	2009-12-31	本年增加	本年转入固定资产或其他减少	2010-06-30
二期厂房	1,692,028.12	191,375.31		1,883,403.43
湖南涂布生产设备	7,245,023.52	304,034.19		7,549,057.71
研发中心装修	2,162,444.90	4,100.00	2,166,544.90	-
制浆项目		10,306,795.20		10,306,795.20
9.8 万吨项目		2,682,874.69		2,682,874.69
1 号涂布纸机	13,000.00	11,023.67		24,023.67
2 号涂布纸机	13,709,375.97	1,402,191.96	14,813,435.86	298,132.07
102 亩特种涂布纸新建厂房工程		114,364.67		114,364.67
湛江涂布机生产线	13,395,780.81		13,395,780.81	-
零星工程	2,209,176.79	671,226.74	746,689.87	2,133,713.66
合计	40,426,830.11	15,687,986.43	31,122,451.44	24,992,365.10

2. 在建工程明细项目中无利息资本化金额。

3. 期末在建工程均未发生减值，无需计提减值准备。

（十一）工程物资

1. 工程物资明细列示如下：

项目名称	2010-06-30	2009-12-31
工器具	522,444.92	740,372.27
合计	522,444.92	740,372.27

2. 期末工程物资均未发生减值，无需计提减值准备

(十二) 无形资产

1. 无形资产明细项目列示如下：

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
一、原价合计	16,683,688.26	61,067,906.08	-	77,751,594.34
1、土地使用权	16,242,022.98	60,939,700.95	-	77,181,723.93
2、电脑软件	-	128,205.13	-	128,205.13
5、其他特许权	441,665.28	-	-	441,665.28
二、累计摊销额合计	1,187,989.38	1,837,433.34	-	3,025,422.72
1、土地使用权	1,143,822.84	1,811,076.57	-	2,954,899.41
2、电脑软件	-	4,273.50	-	4,273.50
5、其他特许权	44,166.54	22,083.27	-	66,249.81
三、无形资产账面净值合计	15,495,698.88	-	-	74,726,171.62
1、土地使用权	15,098,200.14			74,226,824.52
2、电脑软件	-			123,931.63
5、其他特许权	397,498.74			375,415.47
四、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1、土地使用权	-	-	-	-
2、电脑软件	-	-	-	-
5、其他特许权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	15,495,698.88	-	-	74,726,171.62
1、土地使用权	15,098,200.14			74,226,824.52
2、电脑软件	-			123,931.63
5、其他特许权	397,498.74			375,415.47

注：1、本期增加数中包含收购湖南中冶美隆纸业有限公司期初原值 13,450,000.00 元，

期初累计摊销 1,312,731.93 元，期初无形资产净值 12,137,268.07 元，评估增值 37,889,700.95 元转入。（福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司闽中兴评字（2010）第 1004 号《评估报告书》）

2. 公司本期无形成资产的开发项目支出。
3. 期末无形资产均未发生减值，无需计提减值准备

（十三） 商誉

1. 商誉明细列示如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30	期末减值准备
北京至美数码防伪印务有限公司	1,958,144.00			1,958,144.00	
合计	1,958,144.00			1,958,144.00	

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：期末根据该项资产预计未来现金流量的现值进行减值测试，未发现存在减值迹象。

（十四） 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项目	2009-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2010-06-30	其他减少的原因
印务车间改造	32,628.00	166,114.41	25,746.42	0	172,995.99	
拆迁及暖气安装费	63,289.77	2,312,285.09	270,874.00	-7,848.18	2,112,549.04	
涂布机改造	958,294.57	155,000.00	359,415.53	70,887.95	682,991.09	
供气工程工艺设备安装	0.00	236,720.34	26,202.54	0	210,517.80	
装修费	636,688.96	443,009.69	145,220.61	0	934,478.04	
合计	1,690,901.30	3,313,129.53	827,459.10	63,039.77	4,113,531.96	

（十五） 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2010-06-30	2009-12-31
----	------------	------------

递延所得税资产：		
资产减值准备	888,117.26	814,265.80
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	888,117.26	814,265.80
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

2. 无未确认递延所得税资产。
3. 无未确认递延所得税资产并将于以下年度到期的可抵扣亏损。
4. 无引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

(十六) 资产减值准备

项目	2009-12-31	2010.1-6 增加	2010.1-6 减少		2010-06-30
			转销	转回	
应收款项坏账准备	4,665,008.61	1,882,231.44	-	-	6,547,240.05
其中：应收账款	3,502,629.52	409,949.16			3,912,578.68
其他应收款	1,162,379.09	1,472,282.28			2,634,661.37
存货跌价准备	279,236.87	8,589,935.80	-	-	8,869,172.67
固定资产减值准备		9,642,250.60			9,642,250.60
合计	4,944,245.48	20,114,417.84	-	-	25,058,663.32

注：2010 年 6 月 30 日增加数中的 1,846,950.34 元为本期收购深圳市绿荫实业有限公司及湖南中冶美隆纸业转入，其余 18,267,467.50 元为本期计提数。

(十七) 短期借款

1. 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	2010-06-30	2009-12-31
信用借款		737,820.00
抵押借款	30,000,000.00	43,900,000.00
质押借款	7,858,998.00	5,555,662.76
担保借款	168,000,000.00	74,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	61,300,000.00
票据贴现	25,000,000.00	
合计	280,858,998.00	185,493,482.76

2. 抵押借款系公司以厦门集美区锦园南路 99 号（办公楼）及厦门集美区锦园南路 99 号（E 栋厂房）抵押。
3. 担保借款主要是由股东林旭曦、张杰提供担保。
4. 质押借款是公司以定期存单 840 万为质押物。
5. 保证借款系交行银行股份有限公司厦门湖里支行提供综合授信项下的流动资金贷款，授信额度为 6500 万，授信期间为 2009-6-26 至 2010-6-26，由林旭曦提供连带担保责任。
6. 截至 2010 年 6 月 30 日止，公司不存在已到期未归还的短期借款。

（十八） 应付票据

1. 应付票据按类别列示如下：

类别	2010-06-30	2009-12-31
银行承兑汇票	11,807,556.33	47,983,728.02
信用证	2,804,444.01	1,304,748.90
合计	14,612,000.34	49,288,476.92

2. 应付票据明细项目列示如下：

客户名称	2010-06-30	到期日	备注
芬欧汇川（常熟）纸业有限公司	3,818,799.88	2010-7-21	
中冶纸业银河有限公司	1,887,480.00	2010-7-21	

客户名称	2010-06-30	到期日	备注
芬欧汇川（常熟）纸业有限公司	2,650,763.66	2010-8-5	
芬欧汇川（常熟）纸业有限公司	3,450,512.79	2010-8-28	
合计	11,807,556.33		

3. 公司其他货币资金中的银行汇票保证金 11,835,836.58 元，信用证保证金 2,349,143.94 元已为银行承兑汇票及信用证提供质押担保。

4. 应付票据中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5. 上述应付票据到期日均在 3 个月以内。截至 2010 年 6 月 30 日止，公司不存在已到期未付的应付票据。

（十九） 应付账款

1. 应付账款按账龄分析如下：

账龄	2010-06-30		2009-12-31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	29,989,774.94	87.27%	45,022,285.21	95.78%
1—2 年	3,623,286.52	10.55%	1,498,453.29	3.19%
2—3 年	383,005.87	1.11%	331,637.84	0.71%
3 年以上	367,275.81	1.07%	148,674.91	0.32%
合计	34,363,343.14	100.00%	47,001,051.25	100%

2. 应付账款中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3. 应付账款中账龄超过一年的为 4,373,568.20 元，占应付账款总额的 12.73%，主要系供应商未及时开具发票结算的货款。

4. 应付账款 2010 年 6 月 30 日较 2009 年 12 月 31 日余额减少 26.89%，主要系公司与供应商结算方式改变。

（二十） 预收款项

1. 预收款项按账龄列示如下：

账龄	2010-06-30		2009-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,738,811.78	93.14%	6,197,659.28	91.21
1-2 年	504,982.73	3.69%	363,663.98	5.35
2-3 年	421,498.06	3.08%	218,936.29	3.22
3 年以上	11,580.14	0.09%	14,932.24	0.22
合计	13,676,872.71	100.00%	6,795,191.79	100.00

2. 期末预收款项中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（二十一） 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬明细项目列示如下：

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
工资、奖金	611,446.16	20,584,206.13	20,564,759.75	628,403.24
职工福利费	-	519,225.88	519,225.88	-
社会保险费	-2,489.30	1,231,734.80	1,231,734.80	-
住房公积金	-	298,001.97	298,001.97	-
工会经费及职工教育经费	27,710.98	45,942.00	46,492.00	27,160.98
合计	636,667.84	22,679,110.78	22,660,214.40	655,564.22

2. 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元，工会经费和职工教育经费金额 0 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

3. 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无。

（二十二） 应交税费

1. 应交税费明细项目列示如下：

税种	2010-06-30	2009-12-31
营业税	208,982.06	186,244.71

税种	2010-06-30	2009-12-31
所得税	-812,409.76	1,071,072.90
城市维护建设税	161,621.18	526,232.75
个人所得税	-14,524.80	128,089.22
增值税	-18,623,202.23	-1,743,630.25
印花税	8,091.45	9,152.50
教育费及地方教育费附加	93,924.24	292,858.43
防洪护堤费		242.84
残疾人保障金	12,533.43	0.03
水利建设基金	382.40	1,621.84
价格调节基金	2,200.28	2,853.10
其他	9,711.45	
合计	-18,952,690.30	474,738.07

2. 有关税率情况详见本报告附注三--主要税项。

(二十三) 应付股利

单位	2010-06-30	2009-12-31
呼和浩特中锐科技有限公司	473,373.91	473,373.91
合计	473,373.91	473,373.91

(二十四) 其他应付款

1. 其他应付款按账龄列示如下：

账龄	2010-06-30		2009-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,727,039.07	86.54%	14,429,226.88	95.36%
1—2 年	787,874.46	11.91%	255,098.31	1.69%

2-3 年	102,520.59	1.55%	134,163.05	0.89%
3 年以上	-	0.00%	312,410.73	2.06%
合计	6,617,434.12	100.00%	15,130,898.97	100.00%

2. 期末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款项。

3. 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：账龄超过 1 年的其他应付款单项金额均较小。

4. 金额较大的其他应付款说明：

名称	2010-06-30	账龄	性质或内容	备注
内蒙古蒙建建筑安装工程有限公 司	1,488,864.02	1 年以内	未结工程款	
合计	1,488,864.02			

5. 其他应付款 2010 年 6 月 30 日比 2009 年 12 月 31 日余额减少 56.26%，主要系应付的股权受让款本期支付。

（二十五） 其他流动负债

1. 本公司其他流动负债主要核算预提费用，明细项目列示如下：

项目	2010-06-30	2009-12-31	期末结存余额的原因
水电费	541,776.36	129,928.19	结算单据未到达
运输费	100,444.82	1,289,146.15	结算单据未到达
加工费、租金及其他	230,920.89	480,269.94	结算单据未到达
设备大修费	177,400.00		
合计	1,050,542.07	1,899,344.28	

2. 2010 年 6 月 30 日比 2009 年 12 月 31 日余额减少 44.69%，主要系收到上期运费结算单据冲销预提。

（二十六） 专项应付款

1. 专项应付款明细项目列示如下：

债权单位	2010-06-30	2009-12-31	备注
杏林科技局		2,850,000.00	专项支持款
合计		2,850,000.00	

2. 2002 年 6 月公司与厦门市杏林区政府签订投资项目协议书，协议书约定：本公司征购杏林区中亚城用地建设安妮科技工业园，在本公司取得该项目的用地红线图和施工许可证，并且该项目新增到位 2500 万元注册资金时，区政府高科技发展基金无息借给本公司 285 万元发展金，支持本公司发展。当本公司三年内在安妮科技工业园实现总投资 4.8 亿元时，区政府将 285 万元作为奖励金，无偿扶持本公司发展，否则本公司将于三年到期时还清该发展金。该款项 2010 年上半年正式转为区政府对公司的奖励金，列支 2010 年上半年损益。

(二十七) 少数股东权益

少数股东权益明细项目列示如下：

合并报表单位	少数股东单位	少数股东持股比例	2010-06-30	2009-12-31
湛江安汇纸业有限公司	张伟雄	49%	-	1,679,489.18
内蒙古至岁安全印务有限公司	呼市金川经济开发总公司	20%	4,029,802.68	3,740,952.37
内蒙古至岁安全印务有限公司	呼和浩特市中锐科技有限责任公司	10%	1,986,016.31	1,870,476.19
北京至美数码防伪印务有限公司	北京至美印刷有限责任公司	25.00%	15,849,175.90	14,809,942.64
北京至美数码防伪印务有限公司	中烟租赁有限公司	5.00%	3,169,835.19	2,961,988.53
北京至美数码防伪印务有限公司	北京京恒诚科技发展有限公司	5.00%	3,169,835.19	2,961,988.53
北京至美数码防伪印务有限公司	北京赛润投资管理有 限公司	5.00%	3,169,835.19	2,961,988.53

日本安妮株式会社	田村敏久	3.33%	-	16,584.83
深圳市绿荫实业有限公司	陈继岸	20%	4,129,658.26	-
合计			35,504,158.72	31,003,410.80

(二十八) 实收资本

1. 实收资本 2010 年 1-6 月份变化情况列示如下:

股东名称	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30	股权比例%
1、有限售条件股份					
(1).国家持股					
(2).国有法人持股					
(3).其它内资持股	109,529,530.00	31,122,595.00	2,756,250.00	137,895,875.00	70.72%
其中：境内法人持股	7,875,000.00		2,756,250.00	5,118,750.00	2.63%
境内自然人持股	101,654,530.00	31,122,595.00		132,777,125.00	68.09%
有限售条件股份合计	109,529,530.00	31,122,595.00	2,756,250.00	137,895,875.00	70.72%
2、无限售条件流通股份					
(1).人民币普通股	40,470,470.00	16,633,655.00		57,104,125.00	29.28%
无限售条件流通股份合计	40,470,470.00	16,633,655.00		57,104,125.00	29.28%
总合计	150,000,000.00	47,756,250.00	2,756,250.00	195,000,000.00	100%

2. 上述实收资本已经中审国际会计师事务所有限公司“中审国际验字(2010)第 01020015 号”验资报告验证。

(二十九) 资本公积

1. 资本公积 2010 年 1-6 月份变动情况列示如下:

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
股本溢价	211,489,479.32		45,000,000.00	166,489,479.32

其他资本公积	457,655.08			457,655.08
合计	211,947,134.40		45,000,000.00	166,947,134.40

2. 股本溢价主要系 2008 年度公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2500 万股，募集资金总额为人民币 27,275 万元，扣除承销费用、保荐费用及公司累计发生的其它发行费用，扣除计入股本金额与发行有关的费用后差额 225,713,194.45 元计入资本公积，2009 年 4 月 28 日召开的 2008 年度股东大会审议通过的《公司 2008 年分红派息及资本公积转增股本方案》，公司以资本公积转增注册资本人民币 50,000,000.00 元；2010 年 5 月 20 日召开的 2009 年度股东大会审议通过《2009 年度利润分配方案》以资本公积转增注册资本人民币 45,000,000.00 元。

（三十） 盈余公积

1. 盈余公积 2010 年 1-6 月份变动情况列示如下：

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-06-30
法定盈余公积	13,799,319.85			13,799,319.85
合计	13,799,319.85			13,799,319.85

（三十一） 未分配利润

未分配利润变动情况如下：

项目	2010-06-30	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	90,907,039.18	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	90,907,039.18	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,002,704.66	--
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	92,909,743.84	

(三十二) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

1. 营业收入按业务性质分项列示如下:

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
主营业务收入	295,279,013.31	253,857,434.48
其他业务收入	3,421,602.93	159,553.27
合计	298,700,616.24	254,016,987.75

2. 主营业务收入按业务分部列示如下:

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
热敏纸产品	117,957,764.83	159,373,247.74
彩色喷墨打印纸产品	8,619,612.55	8,936,990.23
双胶纸产品	68,593,830.54	68,930,135.78
无碳打印纸产品	63,883,022.49	11,942,498.73
其他产品	36,224,782.90	4,674,562.00
合计	295,279,013.31	253,857,434.48

3. 主营业务收入按地区分布列示如下:

地区	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
国外	11,727,925.30	14,012,055.11
华北区	136,045,035.62	72,353,535.29
华东区	59,963,986.48	38,821,597.65
华南区	74,720,761.89	117,573,149.17
西南区	12,821,304.02	11,097,097.26
合计	295,279,013.31	253,857,434.48

4. 本年前五名客户销售金额及其占销售总额的比例

项目	2010 年 1-6 月份
第一名	7,353,892.71
第二名	7,107,489.54
第三名	7,102,499.07
第四名	6,834,339.36
第五名	5,150,352.44
合计	33,548,573.12

占收入的比例	11.36%
--------	--------

注：各地区分布构成如下：

国外包括：境外客户、日本安妮株式会社和安妮（香港）有限公司；

华北区地区包括：北京分公司、沈阳分公司、天津分分公司；

华东区地区包括：杭州分公司、南京分公司；

华南区地区包括：福州分公司、武汉分公司、广州分公司、长沙分公司；

西南区地区包括：成都分公司。

公司及下属子公司销售按客户在上述所属地区分布统计，下属子公司包括：北京安妮全办公用品有限公司、济南安妮纸业有限公司、杭州安妮纸业有限公司、上海安妮企业发展有限公司、青岛安妮特种涂布纸有限公司、福州安妮全办公用品有限公司、泉州安妮贸易有限公司、厦门安妮企业有限公司、厦门安妮特种纸贸易有限公司、湖南安妮特种涂布纸有限公司、广州安妮纸业有限公司、湛江安汇纸业有限公司、北京至美数码防伪印务有限公司、湖南中冶美隆纸业有限公司、深圳市绿荫实业有限公司。

主营业务收入 2010 年 1-6 月份较 2009 年 1-6 月份增长 16.32%，主要为前期新设单位上半年经营业务增加及新增合并单位经营收入并入。

(2) 营业成本

1、按业务性质分项列示如下：

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
主营业务成本	245,047,956.88	204,723,127.12
其他业务成本	738,446.59	
合计	245,786,403.47	204,723,127.12

2、主营业务成本按业务分部列示如下：

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
热敏纸产品	94,435,559.03	120,725,235.16
彩色喷墨打印纸产品	7,242,900.01	6,594,068.87
双胶纸产品	62,698,519.08	63,917,536.31
无碳打印纸产品	48,522,922.49	9,570,479.63
其他产品	32,148,056.27	3,915,807.15
合计	245,047,956.88	204,723,127.12

3、主营业务成本按地区分布列示如下：

地 区	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
国外	9,105,784.89	10,620,259.56
华北区	114,472,048.20	58,121,910.83
华东区	55,300,585.46	30,975,515.31
华南区	56,220,462.64	96,120,289.39
西南区	9,949,075.69	8,885,152.03
合计	245,047,956.88	204,723,127.12

(三) 主营业务利润

1、主营业务利润按业务分部列示如下：

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
热敏纸产品	23,522,205.80	38,648,012.58
彩色喷墨打印纸产品	1,376,712.54	2,342,921.36
双胶纸产品	5,895,311.46	5,012,599.47
无碳打印纸产品	15,360,100.00	2,372,019.10
其他产品	4,076,726.63	758,754.85
合计	50,231,056.43	49,134,307.36

2、主营业务利润按地区分布列示如下：

地 区	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
国外	2,622,140.41	3,391,795.55
华北区	21,572,987.42	14,231,624.46
华东区	4,663,401.02	7,846,082.34
华南区	18,500,299.25	21,452,859.78
西南区	2,872,228.33	2,211,945.23
合计	50,231,056.43	49,134,307.36

(三十三) 营业税金及附加

1. 营业税金及附加明细项目列示如下：

税种	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
营业税	85,086.58	4,092.18

税种	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
城建税	1,151,015.10	389,221.54
教育、地方教育费附加及其他	660,880.15	222,412.31
合计	1,896,981.83	615,726.03

2. 2010 年 1-6 月份度主营业务税金及附加较 2009 年 1-6 月份增长 208.09%，主要系本期缴交入库的增值税增加导致税金及附加的增加。

(三十四) 销售费用

类别	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
销售费用	22,713,633.27	11,621,375.95

销售费用 2010 年 1-6 月份较 2009 年 1-6 月份增长 95.45%，主要原因系随着经营规模和经营场所的扩大，相关的费用支出均大幅度增长。

(三十五) 管理费用

类别	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
管理费用	33,560,661.16	5,277,851.75

管理费用 2010 年 1-6 月份较 2009 年 1-6 月份增长 535.88%，主要原因系去年同期研发费用 8,090,088.88 元，未在管理费用中列支，另依据湖南中冶美隆纸业有限公司资产评估报告（福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司闽中兴评字（2010）第 1004 号《评估报告书》）对评估减值的建筑物及机器设备计提 9,642,250.60 元减值，该项支出列支 2010 年上半年管理费用，同时随着经营规模和经营场所的扩大，相关的管理人员费用及办公费用等支出相应增加。

(三十六) 财务费用

1. 财务费用明细项目列示如下：

类别	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
利息支出	5,391,050.59	1,694,993.83

类别	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
减：利息收入	1,477,856.53	3,037,771.94
汇兑损益	-173,834.68	-125,596.10
金融机构手续费	291,681.06	322,297.42
合计	4,031,040.44	-1,146,076.79

2. 财务费用 2010 年 1-6 月份较 2009 年 1-6 月份大幅度增加，原因系经营规模扩大贷款增加，相应利息支出增加，同时募集资金存量减少，利息收入减少。

(三十七) 资产减值损失

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
一、坏账损失	1,475,656.85	317,190.30
二、存货跌价损失	7,149,560.05	
合计	8,625,216.90	317,190.30

(三十八) 营业外收入

1. 营业外收入分类列示如下：

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
政府补助	18,050,000.00	60,000.00
外购子公司与公允价值差异	17,120,765.07	
其他	588,857.39	27,233.83
合计	35,759,622.46	87,233.83

2. 政府补助明细：

项目	2010 年 1-6 月份	说明
中小企业发展基金	13,600,000.00	常德市西洞庭管理区财政局财政补贴
节能技术改造补贴	800,000.00	节能技术改造财政补贴
集美区科技局科技发展资金	2,850,000.00	厦门市集美区科技局科技发展资金
集美财政局扶持专项款	200,000.00	获“福建省名牌产品”奖金

项目	2010 年 1-6 月份	说明
厦门财政局技改补贴	600,000.00	技改贴息补助
合计	18,050,000.00	

(三十九) 营业外支出

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
固定资产清理损失	4,146.13	
其他	470,207.70	57,147.27
捐赠	5,230.00	
退货损失	6,593,382.09	
非常损失	6,027,444.93	
合计	13,100,410.85	57,147.27

非常损失为子公司湖南中冶美隆纸业有限公司全额计提海运货物毁损损失 6,027,444.93 元(公司已就该事项于 2010 年 5 月 13 日发布公告)

(四十) 所得税费用

所得税费用明细情况如下:

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,454,968.16	5,379,762.91
递延所得税调整	-77,768.54	9,206.18
合计	3,377,199.62	5,388,969.09

(四十一) 少数股东损益

少数股东损益明细列示如下:

合并报表单位	少数股东单位	少数股东持股比例	本期数	备注
湛江安汇纸业有限公司	张伟雄	49.00%	-949,841.60	
内蒙古至岁安全印务有限	呼市金川经济开发总公司	20.00%	288,850.31	

公司				
内蒙古至岁安全印务有限公司	呼和浩特市中锐科技有限责任公司	10.00%	115,540.12	
北京至美数码防伪印务有限公司	北京至美印刷有限责任公司	25.00%	1,039,233.26	
北京至美数码防伪印务有限公司	中烟租赁有限公司	5.00%	207,846.66	
北京至美数码防伪印务有限公司	北京京恒诚科技发展有限公司	5.00%	207,846.66	
北京至美数码防伪印务有限公司	北京赛润投资管理有限公司	5.00%	207,846.66	
日本安妮株式会社	田村敏久	3.33%	-16,584.83	
深圳市绿荫实业有限公司	陈继岸	20.00%	55,850.15	
合计			1,156,587.39	

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2010 年 1-6 月份度
归属于公司普通股股东的净利润	1	2,002,704.66
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	12,322,246.66
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-10,319,542.00
期初股份总数	4	150,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份	5	45,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
因回购等减少股份数	8	-

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 / 11 - \times 9 / 11 - 10$	195,000,000.00
基本每股收益	$13=1 / 12$	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3 / 12$	-0.05

2. 稀释每股收益等于基本每股收益，其计算过程与基本每股收益相同。

(四十三) 其他综合收益

项目	2010 年 1-6 月份 度	2009 年 1-6 月份 度
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	-14,303.13	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-14,303.13	
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	-14,303.13	

(四十四) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
营业外收入	16,938,406.63	87,233.83
利息收入	1,461,313.62	3,037,771.94
经营性往来收入	350,450.76	9,798,559.65
合计	18,750,171.01	12,923,565.42

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
租赁费	1,549,327.15	1,048,994.00
交通差旅费	2,028,723.65	872,189.96
招待费用	2,217,357.07	729,135.20
办公费用	2,670,514.97	192,458.94
广告促销宣传费	1,264,782.18	24,230.10
财务费用支出	294,001.55	309,821.45
其他费用支出	25,089,355.40	8,192,039.44
付其他往来款	18,262,461.69	20,450,665.37
合计	53,376,523.66	31,819,534.46

3. 现金流量表中现金及现金等价物列示如下：

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
期末货币资金余额	153,129,813.06	278,311,082.83
减：剩余保证期在三个月以上保证金	8,450,000.00	
现金及现金等价物余额	144,679,813.06	278,311,082.83
减：期初现金及现金等价物余额	286,879,632.25	260,683,903.89
现金及现金等价物净增加额	-142,199,819.19	17,627,178.94

4. 本期收到转让湛江安汇纸业有限公司股权款 2,550,000.00 元。

附注九、关联方及关联交易

(一) 本企业的存在控制关系的关联方有情况：

关联方名称	与公司关系
林旭曦	控股股东
张杰	控股股东

(二) 本企业的子公司情况

1. 子公司情况如下：

公司名称	注册资 本 (万元)	注册 地址	主营业务	企业组织机构 代码	投资 额 (万元)	拥有权 益比例	是否 合并
厦门安妮企业有限公司	1,000	福建 厦门	纸张加工、本册制造、包装用品的加工制作、其他印刷品印制	260133504	1000	100%	合并
济南安妮纸业有限公司	1,000	山东 济南	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	723273248	659	100%	合并
厦门安妮特种纸贸易有限公司	300	福建 厦门	批发零售办公耗材、纸制品、办公设备	705477140	250	100%	合并
湖南安妮特种涂布纸有限公司	500	湖南省 常德市	涂布的技术开发及技术成果转让；纸张、本册、包装用品的加工、生产、自销；批发、零售纸浆、纸张等	675583953	500	100%	合并
北京安妮全办公用品有限公司	1000	北京 朝阳区	销售文具用品、机械设备、日用品等	684366627	1000	100%	合并
安妮（香港）有限公司	10(美元)	香港	纸制品贸易	注册号： 1272088	10(美元)	100%	合并
湛江安汇纸业有限公司	500	湛江市 坡头区	生产、销售：涂布纸、纸制品等	678818308	255	51%	合并
上海安妮企业发展有限公司	1,000	上海市 松江区	纸制品贸易	688791735	1,000	100%	合并
青岛安妮特种涂布纸有限公司	1,200	青岛市 市四	生产、销售：涂布纸、纸制品等	693755966	1,200	100%	合并

公司名称	注册资本 (万元)	注册 地址	主营业务	企业组织机构 代码	投资 额 (万元)	拥有权 益比例	是否 合并
		方区					
日本安妮株式会社	3000(日 元)	日本	纸制品贸易	注册号: 0105-01-029786	2900 (日 元)	96.67%	合并
泉州安妮贸易有限公司	50	泉州	纸制品贸易	691944333	50	100%	合并
福州安妮全办公用品有 限公司	200	福州	纸制品贸易	696620514	200	100%	合并
杭州安妮纸业有限公司	200	杭州	纸制品贸易	694579925	200	100%	合并
广州安妮纸业有限公司	200	广州	纸制品贸易	69865577X	200	100%	合并
北京至美数码防伪印务 有限公司	5050	北京 经济 技术 开发 区	生产、销售印刷品	755251879	3660	60%	合并
湖南中冶美隆纸业有限 公司	5500	湖南 省常 德市	纸浆、纸和纸制品制造、销 售，为客户提供来料加工， 造纸原料的开发	77903832-7	5500	100%	合并
深圳市绿荫实业有限公 司	2000	深圳	兴办实业，国内商业、物资 供销业（不含专营、专控、 专卖商品）	75425538-4	1600	80%	合并

注：湛江安汇纸业有限公司股权本公司已于 2010 年 5 月份实施转让，股权转让款已收回。

2. 子公司本期实收资本变化情况：

关联方名称	注册币种	2009-12-31	本期增 加	本期减 少	2010-06-30
厦门安妮企业有限公司	人民币	1,000 万元			1,000 万元
济南安妮纸业有限公司	人民币	1,000 万元			1,000 万元
厦门安妮特种纸贸易有限公司	人民币	300 万元			300 万元
湖南安妮特种涂布纸有限公司	人民币	500 万元			500 万元
北京安妮全办公用品有限公司	人民币	1000 万元			1000 万元
安妮（香港）有限公司	美元	10 万元			10 万元
湛江安汇纸业有限公司	人民币	500 万元			500 万元

上海安妮企业发展有限公司	人民币	1,000 万元			1,000 万元
青岛安妮特种涂布纸有限公司	人民币	1,200 万元			1,200 万元
日本安妮株式会社	日元	3000 万元			3000 万元
泉州安妮贸易有限公司	人民币	50 万元			50 万元
福州安妮全办公用品有限公司	人民币	200 万元			200 万元
杭州安妮纸业有有限公司	人民币	200 万元			200 万元
广州安妮纸业有有限公司	人民币	200 万元			200 万元
北京至美数码防伪印务有限公司	人民币	5050 万元			5050 万元
湖南中冶美隆纸业有有限公司	人民币	5500 万元			5500 万元
深圳市绿荫实业有限公司	人民币	500 万元	1500 万 元		2000 万元

(三) 本企业无合营和联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

关联方名称	与公司的关系	企业组织机构代码
深圳市同创伟业创业投资有限公司	董事实际控制的企业	72301962-9

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易情况：无
2. 关联托管情况：无。
3. 关联承包情况：无。
4. 关联租赁情况：无

5. 关联担保情况：股东张杰、林旭曦共同为公司期末借款 20,115 万元提供担保；公司与林旭曦为子公司厦门安妮企业有限公司提供 6900 万元额度连带担保责任；公司以定期存单人民币 500 万元为子公司安妮（香港）有限公司向厦门国际银行申请不超过 80 万美元的借款额度提供质押担保。

- 6. 关联方资金拆借：无。
- 7. 关联方资产转让、债务重组情况：无。
- 8. 其他关联交易：无。

附注十、或有事项

根据公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签订的基本授信合同，授信有效期自 2009 年 7 月 9 日至 2010 年 7 月 9 日止，基本授信额度 35,000,000.00 元,公司以集美区锦园南路 99 号（办公楼）及集美区锦园南路 99 号（E 栋厂房）为借款抵押物,其中：抵押物 E 栋厂房屋原值为 5,165,191.33 元，净值为 4,078,042.49 元；行政办公楼原值 6,225,750.42 元，净值为 5,709,939.80 元。

附注十一、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，公司及下属子公司已签订的正在或准备履行的租赁合同主要有：

承租方	出租方	房屋座落
青岛安妮特种涂布纸有限公司	青岛明德企业咨询有限公司	青岛市四方区四流南路 245 号
湛江安汇纸业有限公司	湛江市东日纸品包装印刷	湛江市坡头区官渡工业区 C 区
北京安妮全办公用品有限公司	煤炭工业出版社印刷厂	北京市朝阳区芍药居 38 号楼煤炭工业出版社印刷厂
北京至美数码防伪印务有限公司	北京至美印刷有限责任公司	北京经济技术开发区隆庆街 11 号一层
济南安妮纸业有限公司	济南市一轻工业供销总公司	济南市槐荫区经三纬八路 101 号
深圳市绿荫实业有限公司	深圳市龙华东边股份合作公司	深圳市宝安区龙华街道民治路宝山工业区 6 号厂一、二楼。

附注十二、资产负债表日后事项

- 1. 资产负债表日后公司利润分配方案
无。
- 2. 其他资产负债表日后事项
无。

附注十三、其他重要事项

2010 年 2 月 21 日公司收到中国证券监督管理委员会厦门监管局送达的《调查通知书》(编号:厦调查通字 201001 号),由于涉嫌违反证券法规,本公司被立案调查,目前公司处于被调查期间。

附注十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露:

种类	2010-06-30				2009-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	27,840,126.69	11.92	556,802.53	28.77	39,039,922.76	45	994,828.82	37.9
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	101,012.27	0.04	101,012.27	5.22	214,933.29	0.2	214,933.29	8.2
其他不重大应收账款	205,630,257.76	88.04	1,277,249.41	66.01	47,572,736.92	54.8	1,399,797.55	53.9
合计	233,571,396.72	100	1,935,064.21	100	86,827,592.97	100	2,609,559.66	100

1. 本公司单项金额重大的应收款项是指单笔金额为 200 万元以上的应收款项,账龄均在半年以内,经减值测试后不存在减值,公司按账龄计提坏账准备;单项金额不重大的应收款项系 200 万元以下的应收款项。

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指 200 万元以下,账龄在 3 年以上的应收款项。

3. 本报告期无实际核销的应收账款情况。

4. 应收账款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欠款。

5. 应收账款期末余额中应收前五名客户的账款金额合计 152,583,851.19 元，占应收账款余额的比例为 65.33%。明细列示如下：

客户名称	2010-06-30	账龄	欠款原因	备注
第一名	66,428,865.87	0.5 年以内	未结货款	
第二名	50,676,432.84	0.5 年以内	未结货款	
第三名	14,622,151.47	0.5 年以内	未结货款	
第四名	12,792,376.94	0.5 年以内	未结货款	
第五名	8,064,024.07	0.5 年以内	未结货款	
合计	152,583,851.19			

6. 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额 0 元。

7. 无以应收账款为标的资产进行资产证券化。

8. 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄	2010-06-30			2009-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	228,214,302.12	97.71%	1,374,824.63	79,376,366.13	91.42	1,579,508.56
0.5-1 年	3,962,453.22	1.70%	203,477.32	1,314,418.64	1.51	65,720.93
1-2 年	661,693.74	0.28%	66,169.38	5,135,827.95	5.91	513,582.80
2-3 年	631,935.37	0.27%	189,580.61	786,046.96	0.91	235,814.08
3 年以上	101,012.27	0.04%	101,012.27	214,933.29	0.25	214,933.29
合计	233,571,396.72	100%	1,935,064.21	86,827,592.97	100.00	2,609,559.66

9. 应收账款 2010 年 6 月 30 日较 2009 年 12 月 31 日增长 169.01%，系销售货款的增加，对内部子公司销售增加占比较大。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种类	2010-06-30		2009-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	48,476,923.59	73.69	-	0.00	2,950,000.00	5.62	147,500.00	15.23
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,356,491.50	2.06	1,356,491.50	68.82	385,941.85	0.74	385,941.85	47.01
其他不重大其他应收款	15,950,762.36	24.25	614,469.72	31.18	49,169,034.34	93.64	287,452.15	37.76
合计	65,784,177.45	100	1,970,961.22	100	52,504,976.19	100	820,894.00	100

①公司单项金额重大的其他应收款是指单笔金额为 200 万元以上的应收款项，期末按账龄计提减值准备。

②单项金额不重大但按信用特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指 200 万元以下，但账龄在 3 年以上的应收款。

③单项金额不重大的其他应收款是指单笔金额在 200 万元以下且账龄在 3 年以内。

2.期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款；

3.单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	2010-06-30			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	1,356,491.50	100%	1,356,491.50	385,941.85	100%	385,941.85
合计	1,356,491.50	100%	1,356,491.50	385,941.85	100%	385,941.85

4.本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5.其他应收款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欠款。

6.金额较大的其他的其他应收款为与合并范围内子公司的往来款。

7.其他应收款期末余额中前五位金额为 52,397,693.09 元，占其他应收款余额的 79.65%。

明细列示如下：

名称	金额	性质或内容	账龄
----	----	-------	----

湖南安妮特种涂布纸有限公司	45,012,723.59	关联单位	0.5 年以内
深圳绿荫实业有限公司	3,464,200.00	关联单位	0.5 年以内
日本安妮	1,477,221.50	关联单位	0.5 年以内
深圳艾迪芙文化用品有限公司	1,350,000.00	供应商	3 年以上
晟平装饰	1,093,548.00	承包商	0.5 年以内
合并	52,397,693.09		

8.不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

9.无以其他应收款为标的资产进行资产证券化。

10.其他应收款按账龄分类：

账龄	2010-06-30			2009-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
半年以内	62,152,411.24	94.48%	243,132.38	45,350,484.29	86.37	69,589.83
0.5-1 年	1,432,977.46	2.18%	68,465.63	5,492,021.01	10.46	210,056.80
1-2 年	183,280.00	0.28%	18,328.00	877,838.52	1.67	64,070.40
2-3 年	424,309.85	0.65%	127,292.96	321,233.87	0.61	91,235.12
3 年以上	1,591,198.90	2.42%	1,513,742.25	463,398.50	0.88	385,941.85
合计	65,784,177.45	100.00%	1,970,961.22	52,504,976.19	100.00	820,894.00

11.其他应收款 2010 年 6 月 30 日较 2009 年 12 月 31 日余额增长 25.29%，主要系子公司往来款的增加。

（三）长期股权投资

1. 长期股权投资明细项目列示如下：

项目	2009-12-31	本年增加	本年减少	2010-06-30
按成本法核算的股权投资	108,872,888.62	81,000,000.00	2,550,000.00	187,322,888.62
合计	108,872,888.62	81,000,000.00	2,550,000.00	187,322,888.62

2. 按成本法核算的股权投资明细项目列示如下：

名称	2009-12-31	本年增加	本年减少	2010-06-30	持股比例%
厦门安妮企业有限公司	10,457,655.08	-	-	10,457,655.08	100
济南安妮纸业有限公司	10,612,273.11	-	-	10,612,273.11	66
厦门安妮营销网络有限公司	2,413,795.43	-	-	2,413,795.43	100
湖南安妮特种涂布纸有限公司	5,000,000.00		-	5,000,000.00	100
安妮香港有限公司	683,210.00		-	683,210.00	100
湛江安汇纸业有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00	0.00	0
北京安妮全办公有限公司	10,000,000.00		-	10,000,000.00	100
上海安妮企业发展有限公司	10,000,000.00		-	10,000,000.00	100
青岛安妮特种涂布纸有限公司	12,000,000.00		-	12,000,000.00	100
日本安妮株式会社	2,055,955.00		-	2,055,955.00	96.67
泉州安妮贸易有限公司	500,000.00		-	500,000.00	100
福州安妮全办公用品有限公司	2,000,000.00		-	2,000,000.00	100
杭州安妮纸业有限公司	2,000,000.00		-	2,000,000.00	100
广州安妮纸业有限公司	2,000,000.00		-	2,000,000.00	100
北京至美数码防伪印务有限公司	36,600,000.00		-	36,600,000.00	60
湖南中冶美隆纸业		65,000,000.00		65,000,000.00	100
深圳市绿荫实业有限公司		16,000,000.00		16,000,000.00	80

名称	2009-12-31	本年增加	本年减少	2010-06-30	持股比 例%
合计	108,872,888.62	81,000,000.00	2,550,000.00	187,322,888.62	

(四) 营业收入和营业成本

(一) 营业收入

1、营业收入按业务性质分项列示如下：

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
主营业务收入	267,576,002.31	194,237,418.19
其他业务收入	4,002,199.18	12,483,838.57
合计	271,578,201.49	206,721,256.76

2、主营业务收入按业务分部列示如下：

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
热敏纸产品	157,101,697.34	104,408,072.60
彩色喷墨打印纸产品	9,095,939.76	8,831,542.81
双胶纸产品	66,138,372.47	68,621,780.90
无碳打印纸产品	17,337,632.30	10,540,417.46
其他产品	17,902,360.44	1,835,604.42
合计	267,576,002.31	194,237,418.19

3、主营业务收入按地区分布列示如下：

地 区	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
国外	2,162,589.77	2,760.01
华北区	71,595,088.03	44,740,496.59
华东区	44,026,466.82	26,369,399.39
华南区	136,970,553.67	118,030,696.74
西南区	12,821,304.02	5,094,065.46
合计	267,576,002.31	194,237,418.19

(二) 营业成本

1、按业务性质分项列示如下：

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
主营业务成本	246,439,452.79	167,195,337.10
其他业务成本	2,263,040.78	1,296,168.79
合计	248,702,493.57	168,491,505.89

2、主营业务成本按业务分部列示如下：

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
热敏纸产品	138,986,689.87	87,097,253.30
彩色喷墨打印纸产品	8,874,277.72	6,467,427.12
双胶纸产品	64,584,134.44	63,652,191.53
无碳打印纸产品	16,950,515.73	8,339,894.51
其他产品	17,043,835.03	1,638,570.64
合计	246,439,452.79	167,195,337.10

3、主营业务成本按地区分布列示如下：

地 区	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
国外	1,459,692.57	1,720.04
华北区	68,412,308.69	37,991,392.68
华东区	42,145,671.82	20,847,647.16
华南区	124,226,673.29	104,094,410.28
西南区	10,195,106.42	4,260,166.94
合计	246,439,452.79	167,195,337.10

(三) 主营业务利润

1、主营业务利润按业务分部列示如下：

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
热敏纸产品	18,115,007.47	17,310,819.30
彩色喷墨打印纸产品	221,662.04	2,364,115.69
双胶纸产品	1,554,238.03	4,969,589.37
无碳打印纸产品	387,116.57	2,200,522.95
其他产品	858,525.41	197,033.78
合计	21,136,549.52	27,042,081.09

2、主营业务利润按地区分布列示如下：

地 区	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
国外	702,897.20	1,039.97
华北区	3,182,779.34	6,749,103.91
华东区	1,880,795.00	5,521,752.23
华南区	12,743,880.38	13,936,286.46
西南区	2,626,197.60	833,898.52
合计	21,136,549.52	27,042,081.09

附注十五、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

非经常性损益明细项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
(一) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-	-
(二) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	-	-
(三) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	18,050,000.00	60,000.00
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-	-
(五) 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；	7,478,514.47	-
(六) 非货币性资产交换损益；	-	-
(七) 委托他人投资或管理资产的损益；	-	-
(八) 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；	-	-
(九) 债务重组损益；	-	-
(十) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	-	-
(十一) 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；	-	-

(十二)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;	-	-
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;	-6,027,444.93	-
(十四)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;	-	-
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;	-	-
(十六) 对外委托贷款取得的损益;	-	-
(十七)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;	-	-
(十八) 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;	-	-
(十九) 受托经营取得的托管费收入;	-	-
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	-6,484,108.53	-29,913.44
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目。	-	
合计	13,016,961.01	30,086.56
所得税的影响数	694,714.35	5,512.98
非经常性损益税后净利润影响数	12,322,246.66	24,573.58
其中:非经常损益对少数股东净损益影响	-	-
归属于母公司所有者的净利润	2,002,704.66	27,383,420.49
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	-10,319,542.00	27,358,846.91

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	0.43%	0.01	0.01

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.21%	-0.05	-0.05
-------------------------	--------	-------	-------

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

详见各会计报表项目附注。

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长张杰先生签名的 2010 年半年度报告文本；
- 二、载有董事长张杰先生、主管会计工作负责人林旭曦女士及会计机构负责人杨秦涛先生签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件；
- 四、其他有关文件。

厦门安妮股份有限公司

董事长：张杰

2010 年 8 月 21 日