



厦门安妮股份有限公司

2023 年年度报告

二〇二四年四月

# 2023 年年度报告

## 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。

公司负责人张杰、主管会计工作负责人张杰及会计机构负责人（会计主管人员）许志强声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺。该等前瞻性陈述内容是否能够实现，受市场环境、政策因素及公司业务开展实际情况影响较大，存在不确定性。公司提醒投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

本报告中第三节“管理层讨论与分析”详细描述了公司可能面对的风险因素。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	32
第五节 环境和社会责任.....	46
第六节 重要事项.....	48
第七节 股份变动及股东情况.....	61
第八节 优先股相关情况.....	66
第九节 债券相关情况.....	67
第十节 财务报告.....	68

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
公司、本公司	指	厦门安妮股份有限公司
畅元国讯	指	北京畅元国讯科技有限公司
全版权	指	北京安妮全版权科技发展有限公司
版全家	指	北京版全家科技发展有限公司
版权家	指	“版权家”版权综合服务平台
上海超级	指	上海超级标贴系统有限公司
中国证券监督管理委员会	指	证监会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	安妮股份		
公司的外文名称	Xiamen anne co.ltd		
公司的法定代表人	张杰		
注册地址	福建省厦门市集美区杏林锦园南路 99 号		
注册地址的邮政编码	361002		
办公地址	福建省厦门市集美区杏林锦园南路 99 号		
办公地址的邮政编码	361002		
公司网址	www.anne.com.cn		
电子信箱	anne@anne.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢蓉	叶一青
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	xierong@anne.com.cn	yeyiqing@anne.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	本公司投资者关系部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913502002601292498
公司上市以来主营业务的变化情况	2016 年, 版权服务业务成为公司的主营业务之一
历次控股股东的变更情况	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
签字会计师姓名	陈鹏、文桂平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年
		调整前	调整后	调整后	
营业收入（元）	367,930,680.96	361,207,967.63	361,207,967.63	1.86%	393,751,197.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	-278,199,885.41	-137,513,272.61	-137,622,301.67	-102.15%	22,605,972.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-126,126,587.90	-121,911,970.62	-122,020,999.68	-3.36%	7,304,457.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	-275,439.53	34,990,337.03	34,990,337.03	-100.79%	-16,564,327.13
基本每股收益（元/股）	-0.48	-0.2370	-0.24	-100.00%	0.0390
稀释每股收益（元/股）	-0.48	-0.2370	-0.24	-100.00%	0.0390
加权平均净资产收益率	-32.32%	-12.33%	-12.34%	-19.98%	1.84%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减	2021 年末
		调整前	调整后	调整后	
总资产（元）	1,186,485,248.55	1,267,935,538.19	1,267,958,536.29	-6.43%	1,506,969,280.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	721,716,684.17	997,677,037.20	997,599,625.58	-27.65%	1,222,711,841.78

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认

租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额/2022 年度	变更后 2023 年 1 月 1 日余额/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	3,900,284.85	3,923,282.95	22,998.10
负债：			
递延所得税负债	92,125.00	192,534.72	100,409.72
股东权益：			
未分配利润	-895,999,186.94	-896,076,598.56	-77,411.62
利润：			
所得税费用	-1,532,147.64	-1,423,118.58	109,029.06

备注：上述会计政策变更对母公司财务报表无影响。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	367,930,680.96	361,207,967.63	无
营业收入扣除金额（元）	5,014,640.67	8,020,304.58	水电费、销售材料、加工费等扣除项目
营业收入扣除后金额（元）	362,916,040.29	353,187,663.05	无

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	75,624,357.90	88,470,520.37	108,887,175.49	94,948,627.20
归属于上市公司股东的净利润	5,347,114.45	2,764,277.74	-18,353,392.63	-267,957,884.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	202,755.59	-3,203,853.55	-24,260,190.14	-98,865,299.80
经营活动产生的现金流量净额	-4,024,632.69	-3,764,935.90	7,894,470.83	-380,341.77

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
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）	-127,794.80	-406,663.48	-246,049.43
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	161,220.94	2,190,609.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	21,262,825.04	20,467,356.47	21,099,208.02
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,834,004.67	3,901,038.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,992,461.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,326,591.97	-38,280,758.68	-6,155,474.82
处置长期股权投资产生的投资收益	152,381.30	-3,342,447.84	-2,404,398.08
减：所得税影响额	4,499.63	98,561.98	-1,211,129.07
少数股东权益影响额（税后）	24,843.06	31,874.82	195,361.16
合计	-152,073,297.51	-15,601,301.99	15,301,514.62

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### （一）防伪溯源系统业务

国民经济的发展带动了消费品需求的增长，从而带动包装、防伪、物流等行业对标签需求的迅速增加。人们对于标签的个性化及功能性需求的不断提升导致标签产品加速更新换代，全球标签市场持续增长。同时，随着客户对印刷服务的保密性、个性化、以及对信息系统集成的要求越来越高，各企业在不断开拓新的服务模式的同时，也在不断将信息技术与服务相结合，在不断增加服务领域的同时，为客户解决场景应用需求，打造多层次服务的商业模式。

根据亚历山大沃森协会（AWA）发布了《2024 年度 AWA 标签和产品装饰市场报告》，2023 年全球标签市场接近 706.7 亿平方米，较上年同期下降 2.7%。具体来说，这个总量主要是由 38%的不干胶标签、35%的湿胶标签和 20%的套筒标签技术组成的。

我国标签印刷市场随着日化用品、食品、家电、物流、超市等产业的迅速发展而得到快速增长，成为印刷业发展最快的子行业之一。据统计，2022 年中国标签印刷行业市场规模约为 486.4 亿元，同比增长 8.4%。其中不干胶标签市场占比超过 50%，约为 62.6%，其次湿胶标签、直接印刷标签市场占比分别约为 20.3%、14.7%。就国内标签印刷市场供需而言，自 2012 年开始，我国标签印刷市场产需量逐年增长。数据显示，2022 年我国标签印刷市场产需量分别约为 86.6、80.8 亿平方米，分别同比增长 6.3%、6.2%。

标签印刷行业上游主要是印刷油墨、洗版溶剂、印刷纸张、印刷机器等行业，下游应用于食品饮料、化工产品、电器等各个需要标签的行业。从产业链下游需求来看，近年来标签印刷应用领域拓宽，食品饮料领域占比逐步下降，数据显示，2022 年食品饮料领域标签印刷需求占比从 2012 年的 60.1%下降至 54.8%，其次日化领域和电子家电领域需求占比分别约为 21.0%、10.3%。

随着全球企业和政府积极打击假冒活动以保护品牌形象和加强对消费者的保护，预计未来防伪包装的需求将会继续增长。根据 Markets And Markets 披露的数据，2021 年，全球防伪包装行业市场规模约为 1172 亿美元，预计将会以 12.5%的复合增长率继续增长，至 2026 年，全球防伪包装行业市场规模约为 2112 亿美元，2027 年市场规模将达到 2376 亿美元。

随着国内互联网、物联网技术的普及，“互联网+防伪”和“物联网+防伪”等发展模式的创新、互联网技术的不断进步以及大数据技术的发展，为防伪行业提供了良好的运营环境。因此，在市场需求充沛背景下，随着防伪技术及工艺不断提高，防伪行业的前景将更为明朗，相关产品的市场占有率将会不断提高。

##### （二）纸制品及彩票行业

对于纸制品而言，一方面，受上游纸浆、运输价格暴涨等因素影响，生产成本大幅提高；另一方面，受下游消费不振、需求疲软等因素影响，纸制品价格未能保持与成本的同频提高。行业利润空间受到严重挤压，经营压力增大。据工信部数据，2023 年 1-12 月，全国规模以上造纸和纸制品企业营业收入

13,926 亿元，同比下降 2.4%；营业成本 12,228 亿元，同比下降 3.1%；利润总额 508.4 亿元，同比增长 4.4%。

移动互联网网络技术发展迅猛，电子商务和移动支付正在改变着传统的消费习惯，在此背景下，衍生出了对电子票证类产品的新兴需求，相对于传统票证而言，电子票证具有便于存储查询，绿色环保，防伪度较高的特点。2016 年初，财政部、国家档案局联合发布了新的《会计档案管理办法》，明确了电子档案的法律地位。除应用于税务系统的电子发票外，财政系统的电子收据类业务也开始进行技术研究和试点，2018 年 11 月，财政部发布了《关于全面推开财政电子票据管理改革的通知》，决定在全国范围内全面推开财政电子票据管理改革，财政票据将成为电子票据重要的应用领域。近年来，电子发票、非税电子票据的应用日益广泛，为电子票证类产品的推广提供了广阔空间。区块链技术、VR/AR 技术，数据分析技术的发展，使得电子票证类业务有了新的业务发展模式，并将获得更大的市场空间。随着相关技术的成熟，电子票证类产品逐步开发出新的应用场景，能够成为未来应用的发展方向。

2023 年，全国共销售彩票 5796.96 亿元，同比增加 1550.44 亿元，增长 36.5%。其中，福利彩票机构销售 1944.41 亿元，同比增加 463.11 亿元，增长 31.3%；体育彩票机构销售 3852.55 亿元，同比增加 1087.33 亿元，增长 39.3%。随着国家加强彩票发行规范管理，我国彩票行业将逐渐规范化发展。同时，在政策监管和引导下，全国彩票系统革弊鼎新、开创新局，在产品、渠道、营销等方面逐步转型，在市场监管、责任履行、经营管理、公益发展等方面进一步优化提升，步入从高速发展到高质量发展的新阶段。在渠道创新上，过去几年自助售彩终端的使用呈增长趋势，部分传统彩票销售厅也迈出了可贵的实践步伐，通过打造 IP、结合其他产业等方式加速品牌建设，从而实现销售水平大幅提升。

### （三）版权行业

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，也是实施《知识产权强国建设纲要（2021—2035 年）》和“十四五”规划承上启下的重要一年。2023 年 1 月 5 日，2023 年全国出版（版权）工作会议召开，强调要深入开展专项治理，严格规范市场行为，提高行业治理能力。

2023 年 4 月，中国国家版权局与世界知识产权组织在北京更新签署了双边合作谅解备忘录，双方合作迈上新台阶。此次更新签署谅解备忘录，在巩固版权领域现有交流合作的同时，拓展和加强双方在制定实施国际版权条约、探讨数字版权保护问题、提升版权产业风险防控能力、分享版权激励中小企业创造创新、推动民间文艺传承发展中国方案等方面的合作。

2023 年 8 月，国家版权局、工业和信息化部、公安部、国家互联网信息办公室四部门联合启动打击网络侵权盗版“剑网 2023”专项行动，这是全国持续开展的第 19 次打击网络侵权盗版专项行动。专项行动聚焦 3 个主要方面开展重点整治：一是以体育赛事、点播影院、文博文创为重点，强化专业领域版权专项整治，规范网络传播版权秩序。二是以网络视频、网络新闻、有声读物为重点，强化作品全链条版权保护，推动建立良好网络生态。三是以电商平台、浏览器、搜索引擎为重点，强化网站平台版权监管，压实网站平台主体责任。深入开展电商平台版权专项整治，重点规范浏览器、搜索引擎未经授权传播网络文学、网络视频等行为，推动重点网站平台企业开展版权问题自查自纠。

2023 年年底，党中央、国务院批准建立国家知识产权强国建设工作部际联席会议制度。联席会议将坚决贯彻落实党中央、国务院决策部署，深入实施《知识产权强国建设纲要（2021—2035 年）》，加强对知识产权强国建设工作的统筹协调，凝聚工作合力，加快推进知识产权强国建设。

2014 年 1 月，国家版权局指导中国新闻出版研究院完成“2022 年中国版权产业经济贡献”的调研报告。调研显示：2022 年，中国版权产业的行业增加值为 8.97 万亿元人民币，同比增长 5.83%，占 GDP 的比重为 7.41%，与上年持平。其中，核心版权产业的行业增加值为 5.66 万亿元人民币，同比增长 5.76%。版权产业逐步成为激发全民族文化创新创造活力、建设文化强国的重要力量。从 2012 年至 2022 年，中国版权产业的行业增加值从 3.57 万亿元人民币增长至 8.97 万亿元人民币，占 GDP 的比重从 6.87% 上升至 7.41%，提高 0.54 个百分点。其中，核心版权产业的行业增加值从 2.06 万亿元人民币增长至 5.66 万亿元人民币，占 GDP 的比重从 3.97% 上升至 4.68%，提高 0.71 个百分点，软件和信息技术服务、电子信息制造、数字出版、广播电视等新业态发展状况良好，持续发挥对版权产业经济贡献的拉动作用，是引领版权产业高质量发展的“主力军”。

2023 年，以中国国际版权博览会为龙头，以各地方版权交易会、展览会、博览会为组成部分的全国版权展会授权交易体系建设不断完善，全面提升版权对产业高质量发展的引领作用。2 月，第七届中国网络版权保护与发展大会在成都举行；6 月，第十九届中国（深圳）国际文化产业博览交易会上“版权赋能城市高质量发展”主题展；11 月，第九届中国国际版权博览会在成都举办，这些在加强版权宣传引导，增强社会公众版权意识，引导和支持市场主体创造、运用、保护版权的同时，进一步健全版权服务体系的建设，在发展文化创意产业方面更好实现版权的价值。

2023 年，科技的发展，人工智能、大模型为内容行业带来新的生产力；云计算、区块链的技术进步不断赋能版权行业发生新变化，带来新机遇和挑战，“一分钟生成图片”、“输入文字和图片生成高清视频”，人工智能技术应用场景的日渐丰富，一方面持续刷新人们的传统认知，另一方面也带来多样又新鲜的版权问题令人深思。ChatGPT 也是 2023 年的“热词”，各家科技公司都争先推出类 ChatGPT 项目，“打”起了“擂台”。一年间，关于人工智能生成内容相关版权问题的讨论不绝于耳。

2023 年底，北京互联网法院针对人工智能生成图片著作权侵权纠纷一案，作出一审判决，该案也是我国首例涉及“AI 文生图”著作权的案件。一审法院认为，人们利用人工智能模型生成图片时，本质上仍是人利用工具进行创作，享有涉案图片的著作权，受到著作权法保护。但法院同时强调，根据诚实信用原则与保护公众知情权的需要，原告应该显著标注其使用的人工智能技术或模型。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主要业务、产品及用途

公司主要业务为商务信息用纸业务、防伪溯源系统业务及版权综合服务。以复印纸、热敏纸为主的办公用纸产品，以客户需求为导向，为客户提供加载防伪溯源系统的商用定制标签产品，为国家彩票中心提供产品制造供应与服务；为版权人提供确权、授权、维权、信息服务、资产管理、金融化等全面的版权服务，即从版权内容诞生到版权内容变现的全方位全价值链服务。

## （二）公司主要的经营模式

### 1、防伪溯源系统业务

公司的防伪溯源系统业务，是为客户提供加载防伪溯源系统的商用定制标签产品，主要的产品范围为汽车润滑油标签、日化产品标签、酒水饮料标签等各式防伪标签，公司持续引进了捷拉斯、欧米特、麦安迪、施潘德、惠普等全球领先的进口标签印刷机，目前公司已拥有 8 条印刷生产流水线，8 台自动检验机等设备。在生产流程基础上开发了全新的 ERP 生产管理系统和智能质量管理体系，力争用更优的硬件、软件集成为客户提供标签的系统解决方案。同时，公司也积极响应政府的“绿水青山就是金山银山”的号召，通过节约生产办公能源消耗、废弃物无害化处理及生产资料回收再利用等方式，积极提升生产过程中的环保水平。

2023 年，公司综合升级公司业务为品牌保护，安妮品牌保护以大数据、人工智能等先进技术为手段，构建防伪溯源+知识产权保护服务平台，为企业提供智能包材、系统软件、数据采集分析、私域营销、渠道管理、版权保护和品牌维权等一站式的品牌保护综合解决方案。

### 2、纸制品及彩票业务

商务信息用纸为公司传统业务，公司经过 20 余年的耕耘与产品经验积累，已经形成了良好的产品口碑及品牌效应，在与各大客户保持着长期稳定的合作关系的同时，积极开发新技术，通过一体化生产体系，为客户提供定制化服务，并提供多系列产品、技术及整体解决方案，不断提升公司的产品品质和服务品质。

公司在福利彩票印制方面常年占据较高市场份额，多年来持续为多家福利彩票中心提供优质服务，无论在产品质量还是售后服务方面，公司都赢得了良好的口碑，公司是彩票印制行业的领先企业之一。

### 3、版权综合服务

“版权家”版权综合服务平台应用人工智能、区块链、云计算、大数据等技术进行开发，利用区块链技术分布式记账、不可伪造、不可篡改、可溯源的特点，为权利人提供数字版权确权存证服务。

“版权家”版权综合服务平台依托旗下针对数字版权的不同表现形式（如图片、文字、视频、音乐、软件、游戏等）的各子业务平台，完整记录作品在权利人、平台、用权人中授权/转授权/使用的全过程，并通过版权区块链联盟在节点社区中广播，可实现版权流转过过程的全透明，在权利人和用权人以及相关的中介方之间信息完全对称，有利于对版权内容的使用进行合理定价，并可根据相关智能合约的指令，由用权人通过平台向权利人进行自动化支付。

“版权家”版权综合服务平台与旗下监测业务子公司强大的全网爬虫搜索技术和海量内容数据库相结合，能对已存证用户的数字版权进行“7\*24”的不间断监测，通过 AI 自动比对全网内容与用户存证内容的相似性，对存在高度相似的内容实时固定证据并上链，同时将相关疑似侵权信息反馈至“版权家”平台，由平台提醒用户是否进行相关维权操作及采取何种方式维权，大幅提升权利人的维权效率，增加侵权人的侵权成本。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）品牌优势

公司经过二十多年的发展，所建立起来的“安妮”品牌效益是公司的重要核心竞争力之一，公司以“安妮”为核心品牌的多个产品系列，范围覆盖热敏纸、无碳纸、彩色喷墨打印纸、双胶纸等全品类的商务信息用纸，服务包括百胜、海底捞、京东商城、肯德基、必胜客、呷哺呷哺等诸多知名企业客户，全资子公司上海超级的防伪溯源系统业务经过十几年的发展，形成了润滑油标签、日化标签、酒水饮料标签、防伪标签等诸多优势产品，为天猫国际、嘉实多、RIO、BOSCH、TOTAL、中石油、SK、龙蟠、固特异、高露洁、胜牌、福斯、比亚迪、农夫山泉、香飘飘、联合利华、白猫、养生堂等诸多企业提供产品。

#### （二）完整的产品矩阵和业务体系

公司拥有“安妮”、“王者”、“小战神”、“亮彩”等多个品牌系列，产品覆盖复印纸、热敏纸、无碳纸、彩色喷墨打印纸、双胶纸等全品类，可以为客户提供涉及商务信用用纸方面的各种产品。

防伪溯源系统业务形成润滑油到日化、酒水的各个产业链全覆盖，同时可以为客户的个性化需求提供定制化的服务。

公司在“版权家”版权综合服务平台的基础上，针对客户无法高效监测侵权行为的痛点，开发了“取证宝”，支持多种场景，可在任何环境下完成取证。深圳市前海版权创新发展研究院建设的“前海版权区块链服务网络节点”通过互联网法院、司法鉴定中心、公证处、国家授时中心可信时间服务、CA认证中心、版权业务等服务，让版权方从作品的上传、存储到交易、追溯等环节都进行全方位的保护，让作品得到有效的管理和保障。通过“区块链+版权”在区块链存证、版权登记、监测取证、数字资产运营等方面的应用，从而更好的赋能实体经济，构建良好版权生态，护航产业高质量发展。

#### （三）技术优势

上海超级的超级智能生产管理系统包括了计划管理系统、生产执行管理系统及仓储物流管理系统三大部分，覆盖了生产过程，实现对生产过程的跟踪、追溯、控制、反馈及分析。通过计划管理系统，客户可以直接下单，企业根据销售订单产生采购订单，并跟踪各个产品的生产状况，实现供应链交易的全程数字化；生产执行管理系统，可以解决生产过程中的黑匣子问题，实现生产过程的透明化、可视化、可控化；仓储物流管理系统，采取条码式的智能物流管理模式，为仓库管理部门，物流部门等提供可视化的物流动态、库存状态及成品运输状态。超级智能生产管理系统是整个生产生命周期管理的综合性平台，让公司能对不断变化的市场作出快速反应，提高企业生产及商品流通的效率，以最低的成本、最快的速度、最好的质量为用户提供最满意的产品和服务。

“版权家”版权综合服务平台应用人工智能、区块链、云计算、大数据等技术进行开发，为权利人提供全面的版权服务，即从版权内容诞生到版权内容变现的全方位全价值链服务。版权家以版权保护为起点，基于版权区块链和人工智能技术，协同国家授时中心、公证处、律师事务所、互联网法院等机构，构建了以版权保护为核心的一站式服务体系，形成了市场、行政、司法联动的版权保护协作机制，从技术、产品、方案、服务四个方面，为用户提供全方位的版权保护措施。

#### （四）全方面综合服务优势

商务信息用纸业务、彩票定点印制业务及防伪溯源系统业务，公司已经形成了一体化生产体系优势和多产品系列优势。通过综合个性化产品设计，积极钻研产品技术，从而实现为客户提供整体个性化的解决方案，最大化满足客户的需求。

“版权家”版权综合服务平台具有如下优势：（1）服务全面，在版权综合服务的深度、广度、专业性和行业覆盖度等都处于国内领先地位；（2）经验丰富，在政府服务、企业服务及个人服务都有着丰富的行业经验；（3）生态完整，通过整合学术研究、技术开发、服务运营、司法监管等上下游合作伙伴，打造内容创作、发布传播、授权开发、监测维权等完整的服务链条。基于对数字版权综合服务、优质内容运营和版权产业链的深刻理解，“版权家”依托前沿版权科技，打造简单、即时、高效、低成本的版权服务产品，实现了创作即确权、使用即授权、发现即维权。

公司依托国家版权创新发展基地（深圳前海）和深圳市前海智慧版权创新发展研究院承担的国家区块链创新应用“区块链+版权”特色领域试点项目成立了安妮品牌保护项目，致力在数字经济时代下，为企业品牌保驾护航，为企业提供品牌保护全业务链服务，帮助企业建立数字化，智能化的商品数据管理体系，提升企业信息化管理效率。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，面对复杂的经济形势，公司开源节流，继续优化调整战略布局，在持续践行“让版权实现更大价值”目标的基础上，将防伪溯源标签业务与知识产权保护相结合，构建防伪溯源+知识产权保护服务平台，为企业提供智能包材、系统软件、数据采集分析、私域营销、渠道管理、版权保护和品牌维权等一站式的品牌保护综合解决方案。2023 年 12 月 28 日，国家市场监督管理总局国家标准化委员会发布 2023 年第 20 号国家标准公告，由公司牵头的《区块链和分布式记账技术存证通用服务指南》和《区块链和分布式记账技术-应用程序接口-中间件技术指南》2 项区块链国家标准正式获批发布。

在传统商务信息用纸方面，在努力做好应对各种不确定因素的前提下，积极开拓进取，攻坚各种困难，降本增效，多区域发展业务，依托多年行业资源和品牌美誉度的积累，与重要客户持续保持稳定的合作关系，推进商纸业务的平稳发展。

报告期内，受宏观经济因素及行业大环境不确定因素等影响，公司继续调整版权服务业务布局，从而保留了优质版权技术及保护业务；控股子公司欧森营地业务研学教育业务锐减，公司剥离了配套的香草园营地业务；部分应收账款存在回收风险，公司根据会计准则计提了坏账损失。报告期内，公司实现营业收入为 36,793.07 万元，同比上升 1.86%，归属于上市公司股东的净利润为-27,819.99 万元。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	367,930,680.96	100%	361,207,967.63	100%	1.86%
分行业					
纸制品及相关服务	230,286,104.93	62.59%	221,150,920.54	61.22%	4.13%
互联网及相关服务	28,643,997.35	7.79%	30,685,843.24	8.50%	-6.65%
防伪溯源及相关服务	109,000,578.68	29.62%	109,371,203.85	30.28%	-0.34%
分产品					
商务信息用纸	153,204,626.07	41.64%	145,177,774.00	40.19%	5.53%
票据印刷	64,941,713.42	17.65%	64,389,418.38	17.83%	0.86%
防伪溯源系统	109,000,578.68	29.63%	109,371,203.85	30.28%	-0.34%
互联网营销	634,360.93	0.17%	1,835,846.94	0.51%	-65.45%
版权技术及保护业务	6,380,850.75	1.73%	9,729,269.42	2.69%	-34.42%
其他主营业务收入	21,628,785.67	5.88%	19,120,726.88	5.29%	13.12%
非主营业务收入	12,139,765.44	3.30%	11,583,728.16	3.21%	4.80%
分地区					
国外	1,871,277.77	0.51%	2,281,333.67	0.63%	-17.97%
华北	110,702,708.84	30.09%	108,481,535.32	30.03%	2.05%
华东	131,771,611.68	35.81%	120,612,752.73	33.39%	9.25%
华南	95,822,495.25	26.04%	104,269,803.52	28.87%	-8.10%
西南	27,762,587.42	7.55%	25,562,542.39	7.08%	8.61%
分销售模式					
直销模式	367,930,680.96	100.00%	361,207,967.63	100.00%	1.86%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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						
纸制品及相关服务	230,286,104.93	200,570,891.07	12.90%	4.13%	3.88%	0.21%
互联网及相关服务	28,643,997.35	14,943,415.73	47.83%	-6.65%	5.55%	-6.03%
防伪溯源及相关服务	109,000,578.68	86,783,277.04	20.38%	-0.34%	1.42%	-1.38%
分产品						
商务信息用纸	153,204,626.07	144,027,640.16	5.99%	5.53%	4.16%	1.23%
票据印刷	64,941,713.42	51,889,024.12	20.10%	0.86%	-0.42%	1.03%
防伪溯源系统	109,000,578.68	86,783,277.04	20.38%	-0.34%	1.42%	-1.38%
互联网营销	634,360.93	408,105.40	35.67%	-65.45%	-51.62%	-18.38%
版权技术及保护业务	6,380,850.75	3,660,958.85	42.63%	-34.42%	-50.87%	19.21%
其他主营业务收入	21,628,785.67	10,874,351.48	49.72%	13.12%	85.49%	-19.62%
非主营业务收入	12,139,765.44	4,654,226.79	61.66%	4.80%	72.01%	-14.98%
分地区						
华北	110,702,708.84	102,017,565.49	7.85%	2.05%	10.56%	-7.09%
华东	131,771,611.68	110,514,194.54	16.13%	9.25%	21.44%	-8.42%
华南	95,822,495.25	69,481,903.17	27.49%	-8.10%	-23.00%	14.02%

西南	27,762,587.42	18,035,902.93	35.04%	8.61%	4.96%	2.25%
分销售模式						
直销模式	367,930,680.96	302,297,583.84	17.84%	1.86%	3.24%	-1.10%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
纸制品及相关服务	销售量	元	195,916,664.28	190,382,890.22	2.91%
	生产量	元	45,414,245.02	50,600,258.66	-10.25%
	库存量	元	21,740,270.31	20,174,102.25	7.76%
防伪溯源及相关服务	销售量	元	86,783,277.04	85,569,334.29	1.42%
	生产量	元	79,611,821.01	74,621,265.34	6.69%
	库存量	元	10,715,780.26	6,894,894.75	55.42%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

防伪溯源及相关服务库存量比上年增加 55.42%，主要是因为公司已按订单生产尚未结算的产品增加所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纸制品及相关服务	原材料	188,599,613.34	96.27%	181,759,336.22	95.47%	3.76%
	人工工资	4,506,468.46	2.30%	4,854,466.26	2.55%	-7.17%
	折旧	277,465.49	0.14%	193,627.57	0.10%	43.30%
	其他	2,533,116.99	1.29%	3,575,460.17	1.88%	-29.15%
防伪溯源及相关服务	原材料	63,477,848.15	73.15%	64,064,928.68	74.87%	-0.92%
	人工工资	6,731,729.17	7.76%	6,050,843.69	7.07%	11.25%
	折旧	3,265,363.56	3.76%	3,092,833.35	3.61%	5.58%
	其他	13,308,336.16	15.33%	12,360,728.57	14.45%	7.67%
互联网及相关服务	互联网营销	408,105.40	2.73%	843,625.77	5.96%	-51.62%
	版权技术及保护业务	3,660,958.85	24.50%	7,451,441.41	52.63%	-50.87%
	其他主营业务	10,874,351.48	72.77%	5,862,447.60	41.41%	85.49%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“第十节财务报告”之“九、合并范围的变更”和“十、在其他主体中的权益”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	79,701,799.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.67%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	19,387,886.60	5.27%
2	第二名	19,310,498.24	5.25%
3	第三名	15,391,297.82	4.18%
4	第四名	14,258,692.49	3.88%
5	第五名	11,353,424.74	3.09%
合计	--	79,701,799.89	21.67%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	123,479,736.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.31%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	34,028,144.20	10.56%
2	第二名	28,590,275.46	8.87%
3	第三名	26,078,475.42	8.09%
4	第四名	19,596,120.53	6.08%
5	第五名	15,186,721.07	4.71%
合计	--	123,479,736.68	38.31%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减
销售费用	28,703,381.57	26,760,441.57	7.26%
管理费用	48,300,902.97	52,631,149.91	-8.23%
财务费用	-2,410,194.98	-1,940,178.62	-24.23%
研发费用	12,714,797.68	13,908,419.37	-8.58%

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
基于 SAAS 服务模式下的具备商品防伪溯源功能标签的研发	<p>提升产品溯源和防伪能力：开发防伪溯源功能标签旨在加强产品的溯源能力，确保产品的真实性和质量，有效防止假冒伪劣产品的流入市场，提升品牌声誉和消费者信任度。</p> <p>满足市场需求：随着消费者对产品质量和安全的关注不断增加，市场对于商品溯源和防伪功能的需求也在增长，项目旨在抓住这一市场机遇。</p> <p>探索新的商业模式：SAAS 服务模式为企业提供了灵活的解决方案，通过开发具备商品防伪溯源功能的标签，可以探索新的商业模式，为企业带来更多的商业机会和增长空间。</p>	中试	<p>开发全面的防伪溯源系统：设计开发一套完整的商品防伪溯源系统，包括标签设计、信息储存、数据追溯、信息查询等功能，确保产品生命周期内的信息可追溯性和可信度。</p> <p>提升产品安全性和市场竞争力：通过防伪溯源标签，提升产品的安全性和市场竞争力，吸引更多消费者购买正品，减少假冒伪劣品的销售。</p> <p>实现 SAAS 服务商业化运营：将防伪溯源标签作为 SAAS 服务的一部分，实现商业化运营，为企业提供稳定的收入来源和持续的服务价值。</p>	<p>增强品牌价值和信誉：商品防伪溯源功能的标签能够有效提升品牌的价值和信誉，树立企业的良好形象，进而推动公司业务的发展和市场份额的提升。</p> <p>开拓新的市场和客户群：具备防伪溯源功能的标签可吸引更多关注产品质量和安全的消费者，开拓新的市场和客户群，促进企业的市场拓展和增长。</p> <p>提升公司的竞争力：在 SAAS 服务模式下开发商品防伪溯源功能标签，不仅可以为公司带来新的收入来源，还能提升公司在行业内的竞争力和技术实力，推动公司向更高端、更具竞争力的市场方向发展。</p>
商品防伪溯源系统 ESB 数据总线管理平台的研发	<p>提升商品管理效率和精度：通过开发 ESB 数据总线管理平台，实现商品信息的集中管理、数据交换和共享，提升商品管理的效率和精度，降低信息不一致性和错误率。</p> <p>强化商品防伪和溯源能力：建立完善的防伪溯源系统，通过 ESB 数据</p>	中试	<p>开发可靠的 ESB 数据总线平台：设计和开发稳定、可靠的 ESB 数据总线平台，实现不同业务系统之间的数据交换和集成，确保数据流畅、准确和安全。</p> <p>构建完整的商品防伪溯源系统：在 ESB 数据总线平台上构建完整的商品防伪溯源系统，包括商品标识、信息采集、数据存储、追溯查询等</p>	<p>提升企业竞争力和品牌价值：商品防伪溯源系统的建设将提升企业在市场中的竞争力和品牌价值，增强消费者对企业产品的信任度，推动销售增长和市场份额扩大。</p> <p>推动业务拓展和国际化发展：建立完善的 ESB 数据总线平台和商品防伪溯源系统，有利于企业拓展国内外</p>

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	总线平台实现各环节数据的实时交互和监控，加强商品防伪和溯源的能力，保障产品质量和消费者权益。 提高企业信息化水平：推动企业信息化进程，借助 ESB 数据总线管理平台实现数据的数字化、网络化管理，促进企业管理方式的现代化和智能化。		功能，确保产品信息的全程可追溯性。 优化企业内部流程和效率：通过 ESB 数据总线平台的应用，优化企业内部流程，提升数据处理效率和业务运营效率，降低成本并提高竞争力。	市场，满足不同地区对商品质量和安全的需求，推动企业国际化发展。 促进企业数字化转型：该项目将促进企业数字化转型，提高企业信息化水平和管理效率，为企业未来的创新和发展奠定坚实基础。
自动化标签票据印刷及自动分装工艺的研发	提高生产线效率：通过自动化标签、票据印刷及自动分装工艺的研发，旨在提高生产线的整体效率和生产能力，减少人工操作，降低生产成本，提高生产线的响应速度和灵活性。 优化生产流程：通过引入自动化工艺，优化生产流程，减少制造过程中的错误和延误，提升产品质量和一致性。 提升产品品质：自动化生产能够减少人为因素对产品质量的影响，提高印刷和分装过程的准确性和精度，确保产品品质稳定。	中试	开发高效稳定的自动化生产系统：设计开发一套高效、稳定的自动化生产系统，包括自动化标签印刷设备、票据打印系统以及自动分装装置，实现生产线的智能化和自动化。 提升生产线的生产能力和灵活性：通过自动化工艺，提升生产线的生产能力和灵活性，实现快速调整生产规模和生产产品种类，以适应市场需求的变化。 降低生产成本和人力投入：自动化生产可以有效减少人工操作，降低生产成本，节约人力资源，并提高生产效率和产量。	提升竞争力和市场地位：引入自动化生产技术将提升公司的生产效率和产品质量，增强竞争力，进而扩大市场份额，提升市场地位。 创新驱动企业发展：自动化标签、票据印刷及自动分装工艺的研发项目体现了企业的技术创新和发展动力，为企业带来新的发展机遇和商业模式。 提高企业形象和客户满意度：自动化生产能够提升产品质量和生产效率，提高客户满意度，树立企业良好形象，增强品牌信誉度。 推动企业数字化转型：自动化生产是企业数字化转型的重要组成部分，将推动企业向智能化、数字化方向发展，提高企业在行业内的影响力和竞争力。
应用视觉在线检测技术的自动化标签票据生产工艺的研发	提升生产线质量和效率：引入视觉在线检测技术，旨在实现自动化生产过程中对标签、票据等产品的实时质量监测，确保产品符合质量标准，提升生产线的生产质量和效率。 降低生产成本：通过自动化视觉检测技术，减少人工检测成本和人力资源投入，降低生产过程中的人为错误和废品率，从而降低生产成本。	中试	开发高效稳定的视觉在线检测系统：设计开发一套高效、稳定的视觉在线检测系统，能够实现对生产过程中标签、票据等产品的自动化检测和质量控制，提高检测准确度和速度。 提升生产线生产质量和稳定性：通过视觉在线检测技术，提升生产线产品的质量稳定性和一致性，减少因人为因素引起的质量问题，确保产品达到客户期望的标准。 降低废品率和提高生产效率：减少因生产过程中的缺	提升企业竞争力和市场地位：引入视觉在线检测技术，提高产品质量和生产效率，增强企业在市场竞争中的优势地位，赢得客户信任，拓展市场份额。 推动企业智能化发展：视觉在线检测技术的应用将推动企业智能化发展，促进数字化生产管理，为企业未来的发展奠定智能制造的基础。 提高品牌声誉和客户满意度：通过提升产品质量和稳定性，增强企业品牌声誉，提高客户满意度，培养长期

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	推动生产线智能化升级：借助视觉在线检测技术，推动生产线智能化升级，提高生产线自动化水平和数字化管理能力。		陷而产生的废品率，提高生产效率和产能利用率，降低生产成本，增强企业竞争力。	稳定的客户关系。 促进产业升级和转型：视觉在线检测技术的应用将促进产业升级和转型，推动企业从传统制造向智能制造的转变，增强企业的发展活力和持续竞争力。
可替代丝网工艺柔板印刷的研发	进一步提升柔版印刷的性能和适用范围	项目 完结	通过优化两辊轴之间的结构，使用压簧作为分离机制，不仅降低了成本，还简化了操作和维护过程。选择耐磨性强的材料用于辊轴表面，以减少不必要的磨损，提高设备的使用寿命。研发具有出色遮盖力的油墨配方，确保印刷图案的色彩饱和度和清晰度	生产效率提升，产量和品质提升
高性能刮刮银柔板印刷的研发	能够提供更出色的视觉效果和用户体验	项目 完结	采用新型涂层结构设计，提高涂层的均匀性、稳定性和耐候性，确保刮开后的表面效果更加美观。将刮刮银涂层与其他功能性涂层相结合，如防伪标识、温度感应等，增加产品的附加值和功能性。	生产效率提升，产量和品质提升
印刷品切割废料优化处理的研发	通过研发优化处理技术，可以将这些废料进行高效回收和再利用，节约资源，降低生产成本，实现可持续发展。	项目 完结	1、采用模块化收纳设计，使得各个组件可以轻松组装和拆卸。在需要移动收纳柜时，可以方便地拆卸成较小的部分，便于搬运和重新安装； 2、研发集成化控制系统，将收集装置、挤压机和相关设备连接在一起，实现集中控制和监控。这有助于简化操作流程，提高设备的整体效率。	生产效率提升，产量和品质提升
丝印冷烫印刷工艺的研发	丝印冷烫印刷工艺以其独特的印刷效果满足现代印刷品的高标准要求。	项目 中试	采用优化丝印网版的制作工艺，提高网版的精度和耐用性，确保印刷图像的清晰度。采用冷烫印刷与丝网印刷的结合方式，实现两者的优势互补，提高印刷效果。	生产效率提升，产量和品质提升
二维码多层防伪印刷技术的研发	为提高印刷防伪效果。	项目 完结	通过采用明码和暗码的方式，先提取明码信息，然后提取暗码信息，再计算明码信息与暗码信息的匹配结果，根据匹配结果输出相关的识别信息以实现多层识别	生产效率提升，产量和品质提升

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
			码的识别。	
基于区块链技术的版权资产交易技术研发及应用	通过研究开发版权区块链存证、可信时间认证授时、CA 电子签名、跨链共识验证、加密资产智能合约发行和交易等技术，构建数字文化版权资产交易服务平台	研 发 中	突破文化产品在数字化发展过程中确权环节的瓶颈；解决文化产品市场流通局限性问题，为存量文化产品在互联网舞台上提供广泛的实用性和流动性，加速存量文化资产的成果转化	技术上有所突破，同时也在业务机制、业务逻辑以及商业模式上都有所创新，拓宽了公司业务范围
一站式版权综合服务平台 V2.0.0	针对互联网数字版权市场长期存在的版权乱象，提出了体系化解决方案。平台通过建立数字作品的版权登记、版权管理、版权集成分发、版权费用结算等一系列版权密切相关的开放服务平台，为版权人和版权使用者提供便捷的交易及结算服务，形成更具公信力的利益分享机制，进一步规范网络数字版权市场。	项 目 进 行 中	依托国家版权结算中心的权威版权认证服务，解决现有数字版权市场存在的法律法规尚不健全、版权保护不力、缺乏统一的行业标准、交易不规范等问题，满足企业及用户对版权保护及版权授权使用和交易结算方面的需求，构建健康可持续发展的数字版权服务体系，营造良好的数字版权生态环境。	提升市场占有率，获得更多的经济效益

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	44	37	18.92%
研发人员数量占比	13.54%	12.01%	1.53%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	12,714,797.68	13,908,419.37	-8.58%
研发投入占营业收入比例	3.46%	3.85%	-0.39%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	446,131,939.66	484,658,535.29	-7.95%

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流出小计	446,407,379.19	449,668,198.26	-0.73%
经营活动产生的现金流量净额	-275,439.53	34,990,337.03	-100.79%
投资活动现金流入小计	873,276,906.13	941,141,386.59	-7.21%
投资活动现金流出小计	955,214,328.37	855,346,790.26	11.68%
投资活动产生的现金流量净额	-81,937,422.24	85,794,596.33	-195.50%
筹资活动现金流入小计	120,000,000.00	109,950,000.00	9.14%
筹资活动现金流出小计	114,901,676.29	186,347,811.20	-38.34%
筹资活动产生的现金流量净额	5,098,323.71	-76,397,811.20	106.67%
现金及现金等价物净增加额	-77,235,238.68	44,154,039.51	-274.92%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流净额比上年同期减少 100.79%，主要是因为报告期内政府补贴及退税较上年同期减少及保证金支出较上年同期增加所致；

投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 195.50%，主要是因为报告期内购买理财产品较上年同期增加所致；

筹资活动现金流出小计比上年同期减少 38.34%，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 106.67%，主要是因为报告期内归还银行借款较上年同期减少所致；

现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 274.92%，主要是因为报告期内购买理财产品净支付较上年同期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	15,303,621.98	5.51%		否
公允价值变动损益	5,843,583.33	2.10%		否
资产减值	31,069,778.18	11.18%		否
营业外收入	761,221.75	0.27%		否
营业外支出	176,926,592.78	63.69%	预计负债影响	否
信用减值	68,239,284.39	24.56%		否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	214,302,148.08	18.06%	284,972,870.39	22.47%	-4.41%
应收账款	90,201,838.16	7.60%	150,892,312.30	11.90%	-4.30%
存货	37,371,732.24	3.15%	27,926,983.14	2.20%	0.95%
投资性房地产	40,539,014.63	3.42%	41,674,200.06	3.29%	0.13%
长期股权投资	13,771,735.66	1.16%	36,330,624.06	2.87%	-1.71%
固定资产	85,697,537.00	7.22%	87,780,084.38	6.92%	0.30%
在建工程	562,000.00	0.05%	740,599.97	0.06%	-0.01%
使用权资产	2,356,737.48	0.20%	8,386,165.35	0.66%	-0.46%
短期借款	60,047,945.21	5.06%	49,978,778.34	3.94%	1.12%
合同负债	4,717,389.04	0.40%	8,563,346.48	0.68%	-0.28%
租赁负债	671,594.65	0.06%	6,609,843.48	0.52%	-0.46%

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	480,380,000.00	5,843,583.33	15,799,241.71		847,000,000.00	847,380,000.00		485,843,583.33
4. 其他权益工具投资	23,480,290.03		-101,747,709.97			450,000.00		23,030,290.03
金融资产小计	503,860,290.03	5,843,583.33	-85,948,468.26		847,000,000.00	847,830,000.00		508,873,873.36
上述合计	503,860,290.03	5,843,583.33	-85,948,468.26		847,000,000.00	847,830,000.00		508,873,873.36
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
银行承兑汇票保证金	17,199,290.84	银行承兑汇票保证金
受限制账户	11,312.47	账户被限制或冻结
合计	17,210,603.31	--

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	非公开发行	100,000	97,665	1,105.57	41,320.88	0	30,023.04	30.74%	42,823.02	6823.02 万元存放于募集资金专用账户中，剩余购买银行结构性存款	0
合计	--	100,000	97,665	1,105.57	41,320.88	0	30,023.04	30.74%	42,823.02	--	0

募集资金总体使用情况说明

中国证券监督管理委员会《关于核准厦门安妮股份有限公司向杨超等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]1966号)核准，公司非公开发行 55,834,729 股，发行价格 17.91 元/股，募集资金总额为 999,999,996.39 元，扣除承销保荐费、律师费、审计费等发行费用 23,349,999.92 元后，实际募集资金净额为人民币 976,649,996.47 元。该资金于 2016 年 10 月 25 日存入厦门银行股份有限公司海沧支行的募集资金专户。该募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2016]第 310900 号验资报告审验确认。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、支付收购物元国讯现金对价	否	10,725.65	10,725.65	0	10,725.65	100.00%			不适用	否
2、版权大数据平台	否	86,000	50,476.16	1,105.57	30,595.23	60.61%	2024 年 12		不适用	否

							月 31 日			
承诺投资项目小计	--	96,725.65	61,201.81	1,105.57	41,320.88	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	96,725.65	61,201.81	1,105.57	41,320.88	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>2021 年 12 月 13 日公司第五届董事会第十八次会议及 2021 年 12 月 29 日 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目延期、投资资金调整并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将“版权大数据平台”的实施期限延长到 2023 年 12 月 31 日。后续资金主要用于版权大数据平台的升级建设及优质作品版权孵化，预计将继续使用募集资金 47,500 万元，调整后的投资总额为 69,814.54 万元，按照调整后的投资规模根据 2021 年 11 月 30 日的募集资金结余情况计算届时结余 30,023.04 万元（含利息收入具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金，其中闲置募集资金暂时补流的 12,000 万元在 2022 年 10 月 12 日到期前公司以自有资金归还到募集资金专项账户，再将其永久补充流动资金，剩余部分由现金管理产品到期后陆续永久补充流动资金。</p> <p>2023 年 12 月 8 日公司第六届董事会第五次会议及 2023 年 12 月 26 日 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目延期、投资金额调整并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将“版权大数据平台”的实施期限延长到 2024 年 12 月 31 日。后续资金主要用于版权大数据平台的升级建设及安妮品牌保护解决方案建设，预计将继续使用募集资金 20,000 万元。按照上述投资规模的变化，2023 年 12 月 4 日的募集资金结余 42,400.49 万元（含利息、手续费及投资收益），将募集资金结余 22,400.49 万元（含利息收入具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金。</p> <p>公司调整募投项目的投资规模及周期，将资金用于优质 IP 作品的采购和孵化，同时不断升级版权大数据平台，是基于不断变化的数字版权产业的市场环境、经济形势、用户需求做出的选择，且行业仍处于培育成长期，公司为合理降低投资风险，出于审慎考虑和维护投资者利益出发，结合宏观经济波动、国家政策调整等外部因素做出判断，对版权大数据平台建设项目的相关规划进行适当调整，契合公司整体战略规划布局。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2021 年 12 月 13 日公司第五届董事会第十八次会议及 2021 年 12 月 29 日 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目延期、投资金额调整并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将“版权大数据平台”的实施期限延长</p>									

	<p>到 2023 年 12 月 31 日。后续资金主要用于版权大数据平台的升级建设及优质作品版权孵化，预计将继续使用募集资金 47,500 万元，调整后的投资总额为 69,814.54 万元，按照调整后的投资规模根据 2021 年 11 月 30 日的募集资金结余情况计算届时结余 30,023.04 万元（含利息收入具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金。其中闲置募集资金暂时补流的 12,000 万元在 2022 年 10 月 12 日到期前公司以自有资金归还到募集资金专项账户，再将其永久补充流动资金，剩余部分由现金管理产品到期后陆续永久补充流动资金。</p> <p>2023 年 12 月 8 日公司第六届董事会第五次会议及 2023 年 12 月 26 日 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目延期、投资金额调整并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将“版权大数据平台”的实施期限延长到 2024 年 12 月 31 日。后续资金主要用于版权大数据平台的升级建设及安妮品牌保护解决方案建设，预计将继续使用募集资金 20,000 万元。按照上述投资规模的变化，2023 年 12 月 4 日的募集资金结余 42,400.49 万元（含利息、手续费及投资收益），将募集资金结余 22,400.49 万元（含利息收入具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额共计 428,230,186.01 元，其中 68,230,186.01 元存放于公司开立的募集资金银行专户，360,000,000 元用于闲置募集资金购买结构性存款，待上述结构性存款陆续到期后公司将根据程序永久补充流动资金。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>公司第六届董事会第二次会议及 2023 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过 3.8 亿元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的一年以内的现金管理产品，在上述额度内，闲置募集资金可以在股东大会审议通过后十二个月以内进行滚动使用。</p> <p>截止 2023 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置的募集资金 36,000 万元购买结构性存款。</p>

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**八、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用 不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门安妮企业有限公司	子公司	纸张加工、本册制造、包装用品加工、其他印刷品印制	100,000,000.00	195,841,066.96	115,100,335.02	110,330,889.33	641,296.32	170,866.57
安妮（香港）有限公司	子公司	纸制品贸易、防伪溯源系统	4,600,000（美元）	129,616,763.81	38,704,114.34	128,676,967.68	-1,102,499.49	-520,705.97
厦门恒千物业管理有限公司	子公司	物业管理服务	35,000,000.00	40,465,838.89	37,946,558.94	7,501,479.02	1,751,406.62	1,394,240.51
厦门安妮知识产权服务有限公司	子公司	版权业务	300,000,000.00	64,323,568.48	-4,401,420.17	8,051,717.84	-68,669,458.46	-68,351,618.57
厦门版全家科技有限公司	子公司	其他 IT 与互联网服务	10,000,000.00	14,718,150.32	-1,001,346.91	15,722,039.21	883,511.02	892,572.31
安妮香草园（厦门）科技服务有限公司	子公司	文化产业	25,000,000.00	6,512,163.51	-9,797,812.03	7,429,916.98	-5,727,905.39	-5,323,544.32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京联移合通科技有限公司	转让 100%股权	暂不对公司整体经营产生影响
安妮香草园（厦门）营地服务有限公司	转让 85%股权	暂不对公司整体经营产生影响
欧森营地（深圳）教育科技有限公司	注销	暂不对公司整体经营产生影响
量子安妮云（厦门）科技有限公司	合资设立，持有 50%股权	暂不对公司整体经营产生影响
四川天马通科技有限公司	受让并持有 35%股权	暂不对公司整体经营产生影响

主要控股参股公司情况说明

无。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略和 2024 年度经营计划

2024 年，公司将继续围绕以在品牌价值、市场份额、客户满意度三个方面成为所服务市场中的领先者为愿景，“以客户为中心，以奋斗者为本” 为核心价值观，以“创新、服务、价值”为公司经营理念，通过聚力打造创造力，推动产品产业化、实现企业高质量发展。

1、坚持产品服务为核心的企业战略，完善产品服务体系。在版权及商纸、印刷、标签的细分行业里为客户提供有特色的产品及服务。发挥公司的平台优势及技术优势，在产品、内容上开启专业化服务，上至上游，下至下游客户打通全产业链，提供专业化精细化的服务，从而形成稳固的战略合作关系。

2、根据市场变化调整方案，降本增效。面对国际环境对市场、行业的影响，公司积极应对并及时调整部分项目，同时全面加强内控工作，强化对子分公司的管理，继续发挥集采优势，降低成本，同时通过智能化的生产管理系统实现对生产过程的跟踪、追溯、控制、反馈及分析，做到物料精细应用、问题精准定位、事后精确分析。

3、加强人才培养，完善梯队建设。根据公司发展战略，通过人才引进、内部培育等方式吸引优秀人才，结合岗位性质完善考核机制、采用股权激励等方式留住人才，做好管理、研发、营销、生产等各方面人才的储备和补充工作，推动公司可持续发展。

4、加强内控，构建长效风险防范体系。公司将积极落实全部审计的要求，在常态化内控中发现的问题落实整改，加强对子公司的内控巡查，优化投资模式，减低投资风险。

### （二）可能面临的风险及应对措施

#### 1、原材料价格波动风险

公司复印纸、热敏纸、彩票纸、标签用纸的原材料为纸张，原纸等，上游木浆价格的变动直接影响着原纸的价格，进而影响公司采购成本的上升，采购成本是影响公司利润的重要因素，因此公司通过集团集中采购，合理约定采购及销售价格的方式降低因原材料价格上涨带来的风险。

#### 2、募投项目实施效果及收益不达预期的风险

公司前期对“版权大数据平台建设”项目的可行性进行了充分论证和财务测算，综合评价了风险和收益。但募投项目的实际实施效果受宏观经济大环境及行业发展进度等多方面因素的影响，存在一定的不确定性。谨慎起见，公司将募投项目建设周期延长至 2024 年 12 月 31 日，同时将募集项目节余资金永久补充流动资金。公司在募集资金的使用中，会坚持充分论证、科学决策、谨慎投资的原则，同时不断完善公司内部控制机制，降低投资失误的风险。

报告期内，公司结合宏观经济波动、国家政策调整等外部因素做出判断，对版权大数据平台建设项目的相关规划进行适当调整和延期，将资金用于升级版权大数据平台的同时，延伸成品牌保护全产业链，将“版权大数据平台”的实施期限延长到 2024 年 12 月 31 日。

### 3、业务开拓风险

创新业务的开拓能够给公司未来持续的发展注入新的动力，但同时也需要一定规模的前期投入，且受行业、管理、团队经验等因素影响，创新业务的开拓势必面临较高的风险。如公司创新业务的发展未达预期，则可能对公司经营业绩造成一定不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	1、 中金银海（香港）基金：雍兴； 2、 杭州聚贝堂：杨晨； 3、 中明资本：余中明； 4、 斗禾集团：杨静； 5、 个人投资者：马莺、吴远志； 6、 东方财富证券：何宁； 7、 贝乐昇投资：戴金阳； 8、 长江证券：潘伟财； 9、 幸福阶乘：张东晓。	公司的业务情况	厦门安妮股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：20230510）
2023 年 05 月 12 日	投资者关系互动平台	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者	2022 年年报相关问题	厦门安妮股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：20230515）

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规及规范性文件的规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范运作。公司整体运作符合上市公司治理规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，积极以网络投票、累积投票等方式确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东通过股东大会依法行使其权利并承担相应义务，未超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营管理活动。公司具有独立的业务和经营自主能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司制定《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关规则；现任董事具备任职资格；独立董事人数符合规定，能够积极参与公司重大事务的决策；董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定。

4、关于监事和监事会：公司制定《监事会议事规则》；监事的任职资格、任免程序符合规定；公司监事会通过召开监事会会议、出席股东大会、列席董事会会议等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见；对公司董事、总经理、财务负责人等高级管理人员执行公司职务的行为进行监督；对公司依法运作情况、财务情况、收购资产、关联交易情况等发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立并持续完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制；公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异  
是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司具备完整、规范的产、供、销生产经营管理体制和运行机制，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立：公司具有完整的采购供应体系、完整的生产管理体系和独立的销售运作体系，独立开展业务，不依赖于任何股东及关联方。

（二）人员独立：本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司建有独立的人事及工资管理系统；公司还制订了严格的《人事管理制度》，人员管理做到了制度化。

（三）资产独立：本公司的主要资产包括主营业务所需的完整的生产设备、土地、厂房、办公用房、仓储用房、交通工具和知识产权，具有完整的配套设施。上述资产产权清晰，完全独立于股东。

（四）机构独立：本公司设股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定履行相关权利和义务。公司拥有独立的组织机构，拥有独立的运作、管理和考核机制。公司高级管理人员均在公司领取报酬。

（五）财务独立：公司设有独立的财务部门，建立独立的财务会计核算体系和财务管理制度，财务人员与股东完全独立，不存在交叉任职情况。公司独立开设银行账户，作为独立的纳税人依法独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	20.92%	2023 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 18 日	2023 年第一次临时股东大会决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	21.02%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	2022 年年度股东大会决议
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.06%	2023 年 07 月 03 日	2023 年 07 月 04 日	2023 年第二次临时股东大会决议
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	20.92%	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 27 日	2023 年第三次临时股东大会决议

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股份 数量(股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
张杰	男	62	董事长	现任	2007年05月25日	2026年05月18日	34,493,494				34,493,494	
			总经理		2015年08月31日	2026年05月18日						
黄清华	女	50	董事	现任	2011年05月17日	2026年05月18日						
			副董事长		2019年09月19日	2026年05月18日						
何少平	男	67	董事	现任	2013年09月15日	2026年05月19日						
江曙晖	女	70	独立董事	现任	2020年02月04日	2026年05月18日						
黄雅君	女	56	独立董事	现任	2023年05月19日	2026年05月18日						
涂连东	男	56	独立董事	现任	2023年12月26日	2026年05月18日						
许志强	男	50	财务总监	现任	2011年06月01日	2026年05月18日	113,850				113,850	
			董事、 副总经理		2020年02月04日	2026年05月18日						
王惠	女	38	监事会主席	现任	2018年05月24日	2026年05月18日						
王艳超	女	35	监事	现任	2020年02月04日	2026年05月18日						
曾惠君	女	50	监事	现任	2021年04月26日	2026年05月18日						
谢蓉	女	39	董事会秘书、 副总经理	现任	2021年08月09日	2026年05月18日	51,300				51,300	
张凯文	男	34	副总经理	现任	2023年05月19日	2026年05月18日						
戴良虎	男	48	副总经理	现任	2013年09月15日	2026年05月18日						
郝汉	男	49	副总经理	现任	2020年02月04日	2026年05月18日						
苏伟斌	男	53	独立董事	离任	2021年07月26日	2023年12月26日						
刘晓海	男	68	独立董事	离任	2016年09月19日	2023年05月19日						
合计	--	--	--	--	--	--	34,658,644	0	0	0	34,658,644	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、2023年5月19日，公司完成董监高换届选举，公司原独立董事刘晓海先生届满离任；

2、2023 年 11 月，公司原独立董事苏伟斌先生因个人原因辞去公司第六届董事会独立董事及董事会专门委员会职务（提名委员会主任、审计委员会委员）。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 15 日在公司指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露的《厦门安妮股份有限公司关于独立董事辞职的公告》（公告编号：2023-043）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄雅君	独立董事	被选举	2023 年 05 月 19 日	换届选举
张凯文	副总经理	聘任	2023 年 05 月 19 日	公司经营所需
刘晓海	独立董事	任期满离任	2023 年 05 月 19 日	换届选举
苏伟斌	独立董事	离任	2023 年 12 月 26 日	个人原因

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、张杰先生，2007 年 5 月起至今任本公司董事长职务。

2、何少平先生，2007 年 6 月至 2018 年 6 月厦门住宅建设集团有限公司任审计部经理，风险控制副总监，2007 年 5 月至 2013 年 9 月任本公司独立董事；现任厦门港湾大酒店有限公司董事、成都欧林生物科技股份有限公司、聆达集团股份有限公司、厦门日上集团股份有限公司独立董事，2013 年 9 月起任本公司董事。

3、黄清华女士，1998 年进入公司，历任业务经理、业务部负责人等职务，2011 年 5 月起至今任公司董事，2016 年 9 月起任公司董事兼副董事长。

4、许志强先生，2007 年 1 月至 2011 年 4 月在中审国际会计师事务所有限公司厦门分公司任职；2011 年 6 月起至今任本公司财务总监，2020 年 2 月起任本公司董事兼财务总监。

5、黄雅君女士，原国际工商总局商标局就职，后创立联为知识产权服务事务所（北京）有限公司，2014 年加入北京市立方律师事务所成为高级合伙人，现任北京市京都律师事务所高级合伙人及管委会成员，2023 年 5 月起任本公司独立董事。

6、江曙晖女士，历任厦门化工机械厂财务部经理、厦门国有资产管理公司审计部副经理、厦门金龙汽车股份有限公司财务总监与风险总监、厦门路桥建设集团风险总监。曾担任本公司第三届董事会独立董事。现担任琏升科技股份有限公司独立董事，2020 年 2 月起任本公司独立董事。

7、涂连东先生，硕士学历，注册会计师、会计师、律师。2017 年 11 月至 2023 年 3 月，任厦门宣凯投资运营管理有限公司执行董事兼总经理；2019 年 6 月至 2023 年 3 月，任厦门猎谋咨询服务有限公司执行董事兼总经理；2019 年 11 月至今，担任厦门金东石投资管理有限公司董事长兼总经理；2018 年 6 月至今，任百应控股集团有限公司（HK8525）独立董事；2017 年 4 月至 2023 年 7 月，任福建赛特新材股份有限公司（股票代码：688398）独立董事；2020 年 6 月至今，任国安达股份有限公司（股票代码：300902）独立董事；2020 年 6 月至今，任厦门风云科技股份有限公司独立董事；2021 年 9 月至今，任盛屯矿业集团股份有限公司独立董事。2023 年 12 月至今，任公司独立董事。

8、王惠女士，2005 年 3 月-2008 年 5 月就职于厦门固特友橡胶有限公司任总经理助理；2008 年 6 月至 2010 年 4 月就职于厦门市亿林电子技术开发有限公司任营销总监助理；2011 年 3 月至 2018 年 3 月任厦门安妮股份有限公司商纸事业部总经理助理，2022 年 8 月至今任职安妮股份人力资源部副总监，2018 年 5 月起任公司监事会主席。

9、王艳超女士，2008 年至今任公司人力资源部薪酬负责，2020 年 2 月起任公司监事。

10、曾惠君女士，2007 年 1 月入职公司，至今先后担任公司财务总监助理、会计主管、子公司财务经理，2021 年 4 月起担任公司职工代表监事，审计部负责人。

11、谢蓉女士，先后任职于厦门国美电器有限公司，欣贺（厦门）服饰有限公司。2011 年 7 月至今担任厦门安妮股份有限公司法务、证券事务代表。2021 年 8 月起至今任本公司董事会秘书、副总经理。

12、张凯文先生，毕业于英国约克大学。2017 年至 2018 年就职于上海君智咨询有限公司，2019 年加入公司后先后担任总经理助理，欧森营地（厦门）科技发展有限公司执行董事，厦门安妮企业有限公司项目经理，2023 年 5 月起担任公司副总经理。

13、戴良虎先生，1998 年进入公司，历任公司业务经理，分公司经理，销售总监。现任公司子公司上海超级标贴系统有限公司总经理，商纸业务负责人，2020 年 2 月起担任公司副总经理。

14、郝汉先生，公司现任公司 CTO，副总经理，兼任深圳市前海智慧版权创新发展研究院院长，全国区块链技术与分布式记账技术标准化技术委员会 SAC/TC590 委员、中国物品编码标准化技术委员会 SAC/TC287 委员、ISO/TC307 区块链&分布式账本国际标准委员会工作组成员、IEEE/P2418.2 区块链数据格式规范国际标准工作组秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张杰	安妮（香港）有限公司	执行董事	2009 年 09 月 10 日	否
	世融（厦门）投资控股有限公司	执行董事	2015 年 10 月 21 日	否
	安策（厦门）投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 04 月 08 日	否
	安妮（厦门）投资控股集团有限公司	执行董事	2015 年 12 月 15 日	否
	壹捷天成（厦门）投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 07 月 07 日	否
	安信依（厦门）投资管理有限公司	执行董事	2015 年 12 月 15 日	否
	川隆（厦门）投资管理有限公司	监事	2015 年 07 月 02 日	否
	北京安妮全版权科技发展有限公司	执行董事	2016 年 12 月 16 日	否
张凯文	厦门版全家科技有限公司	执行董事兼总经理	2017 年 07 月 24 日	否
	欧森营地（厦门）科技有限公司	董事	2020 年 09 月 28 日	否
	量子安妮云（厦门）科技有限公司	董事长	2023 年 10 月 08 日	否
黄清华	北京版全家科技发展有限公司	执行董事, 经理	2021 年 06 月 29 日	否
	厦门安妮知识产权服务有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 12 月 02 日	否
	安妮版权创新发展科技（深圳）有限公司	执行董事, 总经理	2021 年 08 月 13 日	否
	厦门安妮意风科技有限公司	董事长	2020 年 08 月 21 日	否
	计易数据科技（上海）有限公司	董事	2018 年 10 月 08 日	否
	厦门安妮文娱科技有限公司	执行董事, 经理	2020 年 07 月 24 日	否
	安妮全版权科技（厦门）有限公司	执行董事, 总经理	2020 年 09 月 02 日	否
	北京安妮全版权科技发展有限公司	经理	2016 年 12 月 16 日	否
	安妮意风（北京）科技有限公司	执行董事	2023 年 03 月 17 日	否
	中防联盟（北京）技术开发有限公司	董事	2011 年 12 月 19 日	否
	甘肃港安数字版权科技有限公司	董事	2021 年 07 月 29 日	否
	四川天马通科技有限公司	董事	2023 年 08 月 22 日	否
江曙晖	珩升科技股份有限公司	独立董事	2019 年 08 月 20 日	是
何少平	厦门港湾大酒店有限公司	董事	2004 年 06 月 01 日	是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
	成都欧林生物科技股份有限公司	独立董事	2019 年 04 月 01 日	是
	聆达集团股份有限公司	独立董事	2023 年 05 月 22 日	是
	厦门日上集团股份有限公司	独立董事	2023 年 05 月 12 日	是
黄雅君	北京市京都律师事务所	高级合伙人	2018 年 07 月 16 日	是
涂连东	厦门金东石投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2019 年 11 月 01 日	是
	盛屯矿业集团股份有限公司	独立董事	2020 年 07 月 31 日	是
	国安达股份有限公司	独立董事	2020 年 06 月 06 日	是
	百应控股集团有限公司	独立董事	2018 年 06 月 01 日	是
	厦门风云科技股份有限公司	独立董事	2020 年 06 月 01 日	是
许志强	厦门恒千物业管理有限公司	监事	2018 年 09 月 26 日	否
	上海超级标贴系统有限公司	监事	2018 年 02 月 13 日	否
	欧森营地（厦门）科技有限公司	董事	2020 年 09 月 28 日	否
	上海桎影数码科技有限公司	董事	2015 年 08 月 20 日	否
戴良虎	上海超级标贴系统有限公司	执行董事兼总经理	2018 年 09 月 26 日	否
	上海安妮企业发展有限公司	执行董事	2019 年 07 月 26 日	否
	成都安妮全办公用品有限公司	执行董事	2016 年 05 月 23 日	否
	福州安妮全办公用品有限公司	执行董事	2016 年 05 月 23 日	否
	天津安妮纸业销售有限公司	执行董事	2016 年 06 月 07 日	否
	湖南安妮特种涂布纸有限公司	总经理	2016 年 06 月 30 日	否
	厦门安妮商务信息用纸有限公司	经理	2016 年 06 月 22 日	否
	南京安妮全纸业业有限公司	执行董事	2016 年 06 月 07 日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2021 年 4 月 2 日，因公司涉嫌信息披露违法违规，中国证券监督管理委员会厦门监管局向公司下发了《行政处罚决定书》，对公司董事长兼总经理张杰给予警告，并处以 10 万元罚款；公司财务总监许志强给予警告，并处以 6 万元罚款。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬；董事和监事报酬和支付方式由股东大会确定，高级管理人员公司以行业薪酬水平、经济发展状况、居民生活标准、公司经营业绩、岗位职责要求等为依据，在充分协商的前提下由总经理制定薪酬方案，由董事会确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张杰	男	62	董事长	现任	58.65	否
黄清华	女	50	副董事长	现任	63.73	否
何少平	男	67	董事	现任	10	否
许志强	男	50	董事、财务总监、副总经理	现任	62.63	否
江曙晖	女	70	独立董事	现任	10	否
苏伟斌	男	53	独立董事	离任	10	否
刘晓海	男	68	独立董事	离任	4.71	否

王惠	女	38	监事会主席	现任	18.57	否
王艳超	女	35	监事	现任	14.27	否
曾惠君	女	50	监事	现任	22.9	否
戴良虎	男	48	副总经理	现任	53.01	否
郝汉	男	49	副总经理	现任	57.95	否
谢蓉	女	39	副总经理、董事会秘书	现任	45.34	否
张凯文	男	34	副总经理	现任	23.28	否
黄雅君	女	56	独立董事	现任	5.33	否
涂连东	男	56	独立董事	现任	0	否
合计	—	—	—	—	460.37	—

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十六次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 29 日	第五届董事会第二十六次决议
第六届董事会第一次会议	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	第六届董事会第一次决议
第六届董事会第二次会议	2023 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 16 日	第六届董事会第二次决议
第六届董事会第三次会议	2023 年 08 月 30 日	2023 年 08 月 31 日	第六届董事会第三次决议
第六届董事会第四次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	第六届董事会第四次决议
第六届董事会第五次会议	2023 年 12 月 08 日	2023 年 12 月 11 日	第六届董事会第五次决议
第六届董事会第六次会议	2023 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 28 日	第六届董事会第六次决议

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张杰	7	7	0	0	0	否	4
黄清华	7	7	0	0	0	否	4
许志强	7	7	0	0	0	否	4
何少平	7	1	6	0	0	否	4
江曙晖	7	1	6	0	0	否	4
刘晓海	1	1	0	0	0	否	2
苏伟斌	6	1	3	2	0	是	3
黄雅君	6	1	5	0	0	否	2
涂连东	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

苏伟斌先生因个人原因未能亲自出席公司第六届董事会第四次会议和第五次会议，书面委托独立董事江曙晖女士代为出席。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司章程》《董事会议事规则》及相关法律、法规等有关规定和要求，积极出席公司董事会、股东大会会议，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议
提名委员会	刘晓海、张杰、苏伟斌	1	2023年04月03日	审议公司提名委员会2022年度工作的议案，提名第六届董事会成员。	提名委员会严格按照《公司章程》和《提名委员会议事规则》开展工作，一致通过该议案
	苏伟斌、张杰、黄雅君	1	2023年11月20日	审查涂连东先生为公司独立董事资料	同意涂连东先生担任独立董事
战略委员会	张杰、黄清华、许志强	1	2023年01月04日	审议公司2022年度战略成果，制定2023年度计划	总结2022年度战略成果，设定计划2023年度战略方向
薪酬和考核委员会	江曙晖、苏伟斌、张杰	1	2023年04月26日	审议关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案	薪酬和考核委员会严格按照《公司章程》和《薪酬和考核委员会议事规则》开展工作，一致通过所有议案
审计委员会	江曙晖、何少平、刘晓海	3	2023年01月13日	审议2022年度业绩预告事项暨年报第一次审计沟通会	初步测算2022年度业绩情况
			2023年04月07日	就公司2022年年度财务报表审计的相关事项进行沟通	沟通计划的审计范围和时间，强调年度审计的重点，听取会计师事务所对审计情况的汇报
			2023年04月27日	就公司2022年年度审计的重大发现进行沟通、审议2022年年度报告、2023年第一季度报告等相关议案，对大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审核	与公司管理层沟通审计过程中出现的重大事项，明确关键审计事项，听取会计师事务所对审计情况的汇报，认真落实厦门证监局关于做好2022年年报工作要求的相关要求。
	江曙晖、何少平、苏伟斌	2	2023年08月30日	审议2022年半年度报告相关议案	审议通过该项议案
			2023年10月30日	审议2022年第三季度报告相关议案	审议通过该项议案

#### 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	10
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	315
报告期末在职员工的数量合计（人）	325
当期领取薪酬员工总人数（人）	325
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	105
销售人员	58
技术人员	52
财务人员	32
行政人员	20
其他人员	58
合计	325
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	84
大专	82
中专	33
高中以下	126
合计	325

### 2、薪酬政策

公司遵从相关法律法规，结合企业的发展阶段，向员工提供在行业内较有竞争力的薪酬，薪酬定价参考同类型上市公司劳动力市场价格及岗位职责制定，薪酬分配以岗位职责及业绩为导向；遵循效率优先、兼顾公平、按劳分配原则，劳动力市场工资指导原则；激励性、经济性原则；同岗同薪原则。工资增长遵循工资总额增长与经济效益增长挂钩，年人均工资增长与劳动生产率增长挂钩的原则。公司将逐步建立、完善工资集体协商制度，使企业工资总额与公司财务支付能力相匹配，工资增长与企业发展相适应，员工工资水平合理增长。

### 3、培训计划

公司立足于经营需要、岗位任职、人才梯队建设和员工个人成长，构建了完善的培训体，根据员工不同的管理层级、业务职能、岗位特点，公司制定了管理、安全、环保、技术、生产、新员工等多层次的培训计划。公司通过内部讲师、外聘专业讲师、外部培训、团队拓展训练等多种培训形式，积极打造分专业、多层级、多维度、多形式的培训平台，全面助力员工成长和企业的发展。

**4、劳务外包情况**

适用 不适用

**十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况**

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司高度重视对广大投资者的回报，严格按照《公司章程》和《2022 年-2024 年股东回报规划》的相关规定执行利润分配政策。经公司第五届董事会第二十六次会议及 2022 年年度股东大会审议通过《关于公司 2022 年度利润分配方案》，根据该方案，因公司 2022 年度合并未分配利润及母公司未分配利润为负，不满足实施现金分红的条件，2022 年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

报告期内，公司未制定新的利润分配政策，也未对公司已有的利润分配政策进行调整，公司利润分配政策符合《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》规定，公司制定了明确的分红标准和分红比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规透明，充分保护了中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	公司 2022 年度合并未分配利润及母公司未分配利润为负，不满足实施现金分红的条件
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况**

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

根据有关法律法规和公司《章程》，公司已建立规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行，公司审计部负责组织协调内部控制的建立实施及日常工作，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

2023 年，公司深入推进全面风险管理与内部控制体系建设工作，不断优化内控制度，定期开展内控评价，分别从内控体系设计、内控制度、内控执行、内控监督等方面对公司所有业务领域开展了内控自我评价工作，公司 2023 年内部控制体系总体运行效果较好。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《厦门安妮股份有限公司 2023 年内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括: (1) 董事、监事和高级管理人员舞弊; (2) 公司更正已公布的财务报告; (3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报; (4) 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括: (1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策; (2) 未建立反舞弊程序和控制措施; (3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小, 会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标的为一般缺陷; 如果缺陷发生的可能性较高, 会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标的为重要缺陷; 如果缺陷发生的可能性高, 会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重

	有相应的补偿性控制;(4)对于期末财务报告的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	偏离预期目标的为重大缺陷。
定量标准	以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的,以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%,则认定为一般缺陷;如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%,则认定为重要缺陷;如果超过营业收入的 1%,则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%,则认定为一般缺陷;如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%,则认定为重要缺陷;如果超过资产总额的 1%,则认定为重大缺陷。	内部控制缺陷可能直接导致财产损失的,以直接财产损失金额指标衡量:如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或导致的直接财产损失金额等于或大于 10 万元但小于 100 万元,则认定为一般缺陷;直接财产损失金额等于或大于 100 万元但小于 200 万元,则认定为重要缺陷;直接财产损失金额大于 200 万元,则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能产生重大负面影响的,以重大负面影响指标衡量:如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响,则认定为一般缺陷;受到省级以上政府部门或监管机构处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响,则认定为重要缺陷;受到省级以上政府部门或监管机构处罚已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响,则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
安妮公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	深圳证券交易所网站( <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> )和巨潮网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》、中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》，厦门证监局关于开展上市公司治理专项行动的相关要求，公司完成了公司治理专项自查工作。经自查，公司不存在资金占用、违规担保等损害中小股东利益等情况。今后，公司将继续按照监管部门有关规定和要求，持续完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制体系，保证公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到分开，强化对控股股东、实际控制人、董监高等“关键少数”的行为规范约束，严格按照相关法律、行政法规和《公司章程》的规定对关联交易、资金往来、对外担保、大额投资等事项进行审批和管控，持续提高信息披露质量，加强投资者关系管理，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，在日常生产经营过程中认真执行环境保护方面相关的法律法规，报告期内未出现因重大环境保护违法违规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司严格按照相关法律法规的要求，在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，从而促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

#### （一）加强对投资者的回报和沟通

公司重视对投资者的回报和沟通，2023 年，公司严格按照相关规范运作要求组织三会运作，加强中小投资者关系管理。公司完善对内幕信息及相关知情人进行管理，制定《厦门安妮股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》，明确了内幕信息管理责任，建立了内幕信息知情人档案。

#### （二）依法开展生产经营活动

公司将公司上下游客户为自身的发展的战略伙伴，与客户共同成长；在经营活动中，遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督。大宗物料采购主要以招投标方式进行，给予供应商平等的交易机会。公司未通过贿赂、走私等非法活动牟取不正当利益，未侵犯他人的商标权、专利权和著作权等知识产权，未从事不正当竞争行为。公司通过 ISO9000 质量控制体系的有效运行，保证产品质量的稳定和持续提升，维护消费者的合法权益。报告期内，公司财务稳健，公司资产、资金安全，在追求股东利益最大化的同时兼顾债权人的利益，报告期内未出现重大资产损失或损害债权人合法权益的情况。公司认真接受政府部门和监管机关的监督和检查，密切关注

与公司相关的舆情，公司对社会公众及新闻媒体对公司的评论予以积极回应和沟通。报告期内，公司沟通渠道顺畅，未出现因沟通不畅导致出现对公司造成负面影响的媒体关注事件。

### （三）环境保护

公司制定根据自身业务的实际情况，采取了适当的环境保护政策，公司指定董事长作为公司环境保护的第一责任人，为环保工作提供必要的人力、物力、技术和财力支持，定期指派专人检查环保政策的实施情况，公司生产运营过程中产生的边角料和废料均最大限度予以回收利用，不能回收的均进行无害化处理；公司从节能减排、降低能耗入手，优化节能减排设施，加强能耗管理，在环境保护与成本节约两方面均取得良好效果。

### （四）员工成长

公司以建立“学习型组织”的为开展员工培训的指导原则，通过多种形式开展了公司新员工入职培训、基层员工职业素养、岗位技能培训、管理素质培训、领导力培训等员工成长培训，建立完善多样化、层次化的培训体系。公司建立了规范的劳动关系与劳动合同制度，职工劳动合同签订率达到 100%；完善了包括薪酬体系、考核体系、激励机制、劳动人事管理等在内的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司建立职工监事选任制度，确保职工在公司治理中享有充分的权利；支持工会依法开展工作，对工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过职工代表大会等民主形式听取职工的意见，关心和重视职工的合理需求。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚及乡村振兴工作，且暂无后续精准扶贫计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	同业竞争	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。	2007年06月30日	长期	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	林旭曦、张杰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(一)《关于避免同业竞争的承诺函》：1. 本人确认并保证目前本人控制的安妮股份除外的其他企业不会直接或间接经营任何与畅元国讯经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与畅元国讯经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2. 本人保证将努力促使与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或投资与畅元国讯经营相竞争的任何经营活动。3. 本人保证将赔偿安妮股份因本人违反承诺而遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>(二)《关于减少和避免关联交易的承诺》：1、本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，按相关法律、法规、规章等规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易的决策程序及信息披露义务，并保证以市场公允价格与上市公司及下属子公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东的合法权益。2、本人承诺不利用上市公司控股股东/实际控制人地位及重大影响，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。3、本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本人及其关联方。</p> <p>(三)、《关于避免资金占用、关联担保的承诺函》：在本次交易后不会占用上市公司的资金或要求其为本人及本人投资的其他企业提供担保，否则，应承担个别及连带责任。</p>	2015年12月27日	长期	严格履行中
其他承诺	公司	其他	2022年-2024年在公司盈利且现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。	2022年05月19日	三年	严格履行中
承诺是否按时履行	是					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用 不适用

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额/2022 年度	变更后 2023 年 1 月 1 日余额/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	3,900,284.85	3,923,282.95	22,998.10
负债：			
递延所得税负债	92,125.00	192,534.72	100,409.72
股东权益：			

未分配利润	-895,999,186.94	-896,076,598.56	-77,411.62
利润：			
所得税费用	-1,532,147.64	-1,423,118.58	109,029.06

备注：上述会计政策变更对母公司财务报表无影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈鹏、文桂平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的内部控制审计会计师事务所，并支付其报酬 30 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
2015 年 12 月，公司与杨超及其他畅元原股东签订了《发行股份及支付现金购买资产协议》及其补充协议（以下简称“购买协议”），购买协议对股票的授予及解锁作了约定，杨超起诉要求公司为其持有的公司股票办理解禁手续并赔偿因怠于办理解除股份限售手续义务而给其造成的经济损失。	928.47	否	完结	厦门市中级人民法院二审判决书【(2023)闽02民终2300号】：1.撤销福建省厦门市集美区人民法院(2022)闽0211民初1859号判决；2.判决厦门安妮股份在判决生效之日起15日内在深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司为杨超所持有的5341351股厦门安妮股份有限公司股票办理解除股份限售手续；3.驳回杨超其余的诉讼请求和其余上诉请求。此判决为终审判决	完结	2022 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 2022 年 4 月 16 日《厦门安妮股份有限公司关于重大诉讼事项的公告》(公告编号：2022-014)、2023 年 2 月 25 日《厦门安妮股份有限公司关于重大诉讼进展的公告》(公告编号：2023-007)、2023 年 3 月 25 日《厦门安妮股份有限公司关于重大诉讼的公告》(公告编号：2023-008)、2023 年 8 月 21 日《厦门安妮股份有限公司关于重大诉讼进展的公告》(公告编号：2023-033)
公司与霍尔果斯向日葵影视有限公司于 2018 年签订了《电视剧<一步登天>之联合摄制协议》及相关一系列补充协议。根据协议约定，公司为该剧的认缴制作费用共计 5600 万元，公司对该剧发行收入享有收益。合同签订后，公司依照协议约定支付了制作费用。根据相关协议约定，向日葵影视应向公司支付收益费合计为 7525 万元。但是截至目前，向日葵影视未向公司支付上述费用。为维护公司的合法利益，公司向新疆维吾尔自治区霍尔果斯市人民法院申请对向日葵影视进行破产清算。	7,525	否	破产清算	湖南安妮收到北京仲裁委员会的裁决书【(2021)京仲裁字4297号】，裁决向日葵影视向湖南安妮支付电视剧《一步登天》买断费用 7225 万元；同时支付暂计至 2021 年 6 月 30 日的违约金 1092815 元，以及自 2021 年 7 月 1 日起至实际清偿之日、以 7225 万元为基数、按照每日万分之一的标准计算的违约金；此裁定为终审裁定。	向日葵影视破产清算中	2021 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 2021 年 3 月 16 日《厦门安妮股份有限公司关于重大诉讼事项的公告》(公告编号：2021-005) 巨潮资讯网 2022 年 3 月 3 日《厦门安妮股份有限公司关于重大诉讼进展的公告》(公告编号：2022-012)，巨潮资讯网 2022 年 6 月 22 日《厦门安妮股份有限公司关于重大诉讼进展的公告》(公告编号：2022-032)，巨潮资讯网 2022 年 7 月 28 日《厦门安妮股份有限公司关于重大诉讼进展的公告》(公告编号：2022-042)
公司与浙江天意影视有限公	6,407.6	否	破产清算	湖南安妮收到北京仲裁委员会的裁决书	天意影视破产	2021 年 03	巨潮资讯网 2021 年 3 月 16 日《厦

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2018 年签订了《电视剧〈决胜法庭〉之联合摄制协议》及相关一系列补充协议。根据协议约定，公司为该剧的认缴制作费用共计 4,200 万元，公司对该剧发行收入享有收益。合同签订后，公司依照协议约定支付了制作费用。根据相关协议约定，天意影视应向公司支付各项收益费合计为 6,607.6 万元。但是截至目前，天意影视仅向公司支付了人民币 200 万元。为维护公司的合法利益，特向浙江省东阳市人民法院申请对浙江天意影视有限公司进行破产清算。				【(2021)京仲裁字 4298 号】，裁决天意影视向湖南安妮支付电视剧《决胜法庭》买断费用 6,407.6 万元；同时支付暂计至 2021 年 1 月 21 日的违约金 851,434.36 元，以及自 2021 年 1 月 22 日起至实际清偿之日、以 6407.6 万元为基数、按照每日万分之一的标准计算的违约金；此裁定为终审裁定	清算中	月 16 日	门安妮股份有限公司关于重大诉讼事项的公告》（公告编号：2021-005）巨潮资讯网 2022 年 3 月 3 日《厦门安妮股份有限公司关于重大诉讼进展的公告》（公告编号：2022-012），巨潮资讯网 2022 年 6 月 22 日《厦门安妮股份有限公司关于重大诉讼进展的公告》（公告编号：2022-032），巨潮资讯网 2022 年 7 月 28 日《厦门安妮股份有限公司关于重大诉讼进展的公告》（公告编号：2022-042）
公司于 2018 年 7 月与九次方大数据信息集团有限公司签订投资协议，以九次方 75 亿的估值向其投资 8000 万，占比 1.055%。根据协议约定，如九次方在 2020 年 6 月 30 日前，未能向中国证监会提交 IPO 的申请或与上市公司进入资产重组或企业并购通道的，自期满之日起，公司有权要求主要责任人王叁寿在 3 个月内按年化 10%的溢价回购或受让公司拥有的标的公司股权。2020 年，公司投资九次方大数据信息集团有限公司的投资协议约定条件的已届满，相关约定未满足，投资协议回购条款已触发。因此公司向法院提起诉讼，要求对方按照协议约	9,600	否	强制执行中	一审判决对方支付股权回购及溢价款 9600 万元，对方提起上诉，二审维持原判。	强制执行中		

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额 （万元）	是否形成 预计负债	诉讼（仲裁） 进展	诉讼（仲裁） 审理结果及影响	诉讼（仲裁） 判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>定执行。</p> <p>2015年2月公司与深圳市智能时代信息技术有限公司（以下称“智能时代公司”）、深圳市鹏城画面传媒有限公司（以下称“鹏城传媒公司”）、深圳市鑫港源投资策划有限公司（后更名为堆龙德庆鑫港源投资策划有限公司，以下简称“鑫港源公司”）签署《深圳市微梦想网路技术有限公司股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”）。约定业绩承诺及补偿。2021年4月公司根据行政处罚对微梦想2015年的财务报表进行会计差错更正，更正后上述相关方未完成业绩承诺应对公司进行补偿，因此公司向法院提起诉讼要求上述各方给予补偿</p>	<p>2,798.69</p>	<p>否</p>	<p>强制执行中</p>	<p>厦门市集美区人民法院出具判决如下 1、韩燕东应于本判决生效之日起十日内向我司支付补偿款15,286,775.42元及利息（以15,286,775.42元为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场利率的标准，自2021年5月7日起计算至实际付款止）；2.韩燕东应对堆龙德庆鑫港源投资策划有限公司（原深圳市鑫港源投资策划有限公司）应向我司支付的补偿款3822,370.62元及利息（以3,822,370.62元为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场利率的标准，自2021年5月7日起计算至实际付款之日止）承担连带偿还责任；3.廖小莲应在95,000元范围内对堆龙德庆鑫港源投资策划有限公司（原深圳市鑫港源投资策划有限公司）应向我司支付的补偿款3,822,370.62元及利息（以3,822,370.62元为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场利率的标准，自2021年5月7日起计算至实际付款之日止）承担偿还责任；4.廖锡群应在5,000元范围内对堆龙德庆鑫港源投资策划有限公司（原深圳市鑫港源投资策划有限公司）应向我司支付的补偿款3,822,370.62元及利息（以3,822,370.62元为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场利率的标准，自2021年5月7日起计算至实际付款之日止）承担偿还责任。</p>	<p>强制执行中，其中廖小莲和廖锡群已按判决支付完毕补偿款</p>		
<p>上海游梅信息技术有限公司、上海游族信息技术有限公司以“著作权侵权及不正当竞争纠纷”为案由，向上海知识产权法院起诉畅元国讯、深圳市梦蛋互动网络科</p>	<p>500</p>	<p>否</p>	<p>完结</p>	<p>已和解，畅元国讯不承担责任，不对公司造成影响</p>	<p>完结</p>		

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
技有限公司、海南番茄科技有限公司、北京乐享欣动科技有限公司的侵权。							
广州博冠信息科技有限公司以“侵害商标权纠纷”为案由，向深圳市福田区人民法院起诉畅元国讯、海南嘉元科技有限公司、深圳静思科技有限公司、深圳市超神互娱科技有限公司的侵权。	300	否	完结	已和解，畅元国讯不承担责任，不对公司造成影响	完结		巨潮资讯网 2023 年 8 月 31 日《厦门安妮股份有限公司关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2023-039）
上海游族信息技术有限公司以”著作权侵权及不正当竞争“为由，向杭州中院起诉北京畅元国讯、北京萌我爱网络技术有限公司、今鸿（杭州）科技有限公司、杭州今娱网络科技有限公司、深圳酷饭科技有限公司、杭州今跃网络科技有限公司。	510	否	完结	上海游族信息技术有限公司撤诉，畅元国讯不承担责任，不对公司造成影响	完结		巨潮资讯网 2023 年 8 月 31 日《厦门安妮股份有限公司关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2023-039）
公司与北京太和华融投资管理有限公司签订电视剧联合摄制协议，双方共同出资开展电视剧联合摄制业务。北京太和华融投资管理有限公司承诺投资款按时回款，吴毅承担担保责任。因一直未回款公司遂向厦门市集美区人民法院提起诉讼。	5,518.02	否	一审中	尚未判决	不适用		巨潮资讯网 2023 年 8 月 31 日《厦门安妮股份有限公司关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2023-039）
公司与北京国际广告传媒集团有限公司就 2022 年北京冬奥会非注册新闻中心搭建及运营项目签订了《2022 年北京冬奥会非注册新闻中心搭建及运营项目合作协议》及一系列相关补充协议，京广启迪（北京）国际会展有限公司承担担保责任。公司按	6,269	否	一审中	尚未判决	不适用		巨潮资讯网 2023 年 8 月 31 日《厦门安妮股份有限公司关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2023-039）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
照协议约定履行了义务，但是北京国际广告传媒集团有限公司一直不向公司支付款项，为维护公司的合法权益，特向北京朝阳区人民法院提起诉讼。							
北京版全家与北京启泰远洋文化传媒有限公司、杨硕签订了《电影<我心飞扬>宣发合作协议》，启泰文化未按照合作协议约定执行，因此公司向法院起诉要求返还合作款。	1,556.37	否	一审中	尚未判决	不适用		巨潮资讯网 2023 年 8 月 31 日《厦门安妮股份有限公司关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2023-039）
2015 年 12 月，公司与杨超等畅元国讯六原股东签订了《发行股份及支付现金购买资产协议》及其补充协议（以下简称“购买协议”），根据购买协议约定，六原股东对业绩履行期满后，补偿期存在的诉讼、应收账款，债务承担连带赔偿责任，杨超作为担保人承担连带责任，因此公司起诉畅元国讯原股东要求其对其对业绩对赌期合计约有 14,238.80 万元的应收账款无法回收造成损失承担赔偿责任。	14,238.8	否	一审中	尚未判决	不适用		巨潮资讯网 2023 年 12 月 30 日《厦门安妮股份有限公司关于重大诉讼事项的公告》（公告编号：2023-055）
上海超级与湖北活力集团有限公司（以下简称“活力集团”）就不干胶标贴的生产与供应事宜签订《供应合同》，约定了上海超级向活力集团供货不干胶标签。活力集团一直拖欠上海超级货款且已出现问题，因此上海超级向上海市浦东新区人民法	222.52	否	强制执行中	湖北省荆州市沙市区人民法院判决【(2023)鄂 1002 民初 1913 号】判决：活力集团需向上海超级标贴系统有限公司支付报酬 2225194.38 元以及利息损失（计算方式：以 2225194.38 元为基数，自 2023 年 4 月 23 日起按全国银行间同业拆借中心公布的市场报价利率的标准计算至本法院确定的履行之日止）	强制执行中		巨潮资讯网 2023 年 8 月 31 日《厦门安妮股份有限公司关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2023-039）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
院提起诉讼。							
郭阿尾、贾梅等人以“证券虚假陈述责任纠纷”为案由，向厦门市中级人民法院起诉公司，要求公司赔偿因虚假陈述给其造成的投资损失。	31,000	是	一审中	尚未判决	不适用		
2017 年 12 月及 2018 年 9 月，公司与被告马计国、周海军及案外人秦志勇、孙珮青、上海嵩投网络科技有限公司签订了两份《关于计易数据（上海）有限公司的投资协议书》（以下简称“协议书”），公司共计投资人民币（币种下同）3300 万元，取得计易公司 33.76%的股权。根据 2018 年 9 月签订的协议约定，公司投资完成后，若合同约定的股权回购条件成就，公司有权要求各被告回购公司所持有的全部计易公司股权。公司根据协议书的约定要求马计国、周海军及计易公司回购股份及支付违约金。	5,267.4	否	一审中	尚未判决	不适用		
公司及子公司作为原告未达重大诉讼（仲裁）披露标准的事项汇总	869.87	否	1 个案件申请强制执行中，3 个案件审理中，1 个案子已结案	不适用	不适用		
公司及子公司作为被告未达重大诉讼（仲裁）披露标准的事项汇总	751.18	否	1 个案子审理中，9 个案子已结案	不适用	不适用		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用										
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安妮商纸、安妮企业、上海超级	2022年01月27日	18,000	2023年07月12日	3,809.81	连带责任保证	无	无	三年	否	否
安妮商纸、安妮企业	2022年12月30日	6,000	2023年09月27日	1,390.3	连带责任保证	无	无	二年	否	否
安妮企业、上海超级	2023年12月11日	3,200			连带责任保证	无	无	一年	否	否
安妮商纸、安妮企业	2023年12月11日	4,000	2023年03月28日	2,000	连带责任保证	无	无	一年	否	否
安妮企业	2023年12月11日	3,000	2023年12月18日	1,000	连带责任保证	无	无	一年	否	否
安妮企业	2023年12月11日	10,000	2023年11月30日	3,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额			34,200	报告期内对子公司担保			19,870.65			

度合计 (B1)		实际发生额合计 (B2)								
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	44,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	11,200.11							
子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	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用										
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		34,200	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							19,870.65
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		44,200	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							11,200.11
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										15.52%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										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余额 (E)										4,190.11
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										4,190.11
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)										0
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)										0

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	38,000	36,000	0	0
银行理财产品	自有资金	24,700	12,000	0	0
合计		62,700	48,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2021 年 5 月 31 日召开第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用不低于人民币 1,500 万元（含）且不超过人民币 3,000 万元（含）的自有资金以集中竞价的方式回购公司股份，回购的股份拟用于公司股权激励计划或员工持股计划，回购价格：不超过人民币 7.30 元/股，回购期限：自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。

截至报告期末，公司本次股份回购已实施完毕，在回购期内，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 6,771,800 股，占公司目前总股本的 1.17%，最高成交价为 5.35 元/股，最低成交价为 4.08 元/股，成交总金额 29,997,039.00 元（不含交易费用），回购股份目前全部存放于公司回购专用证券账户中。具体内容详见公司 2022 年 4 月 30 日刊登于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于回购公司股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2022-024）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,335,333	5.41%						31,335,333	5.41%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	31,335,333	5.41%						31,335,333	5.41%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	31,335,333	5.41%						31,335,333	5.41%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	548,236,951	94.59%						548,236,951	94.59%
1、人民币普通股	548,236,951	94.59%						548,236,951	94.59%
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	579,572,284	100.00%						579,572,284	100.00%

股份变动的理由

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

#### 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	99,951	年度报告披露 日前上一月 末普通股 股东总数	91,882	报告期末表决权恢 复的优先股 股东总数	0	年度报告披露 日前上一月 末表决权恢 复的优先股 股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
林旭曦	境内自然人	14.95%	86,669,683	0	0	86,669,683	不适用	0
张杰	境内自然人	5.95%	34,493,494	0	25,870,120	8,623,374	不适用	0
廖国沛	境内自然人	1.97%	11,422,100	11,422,100	0	11,422,100	不适用	0
杨超	境内自然人	0.92%	5,341,351	-1,772,928	5,341,351	0	冻结/质押	5,341,351
陈嘉华	境内自然人	0.49%	2,860,800	2,790,800	0	2,860,800	不适用	0
高盛公司有限 责任公司	境外法人	0.23%	1,306,282	1,296,882	0	1,306,282	不适用	0
徐利荣	境内自然人	0.19%	1,129,300	1,129,300	0	1,129,300	不适用	0
赵桂英	境内自然人	0.17%	976,500	976,500	0	976,500	不适用	0
林奕	境内自然人	0.14%	827,400	827,400	0	827,400	不适用	0
国宏世纪资产 管理有限公司	境内非国 有法人	0.14%	809,600	809,600	0	809,600	不适用	0
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	无							
上述股东关联 关系或一致行 动的说明	前述股东中，张杰和林旭曦为夫妻关系；除此之外，公司不知悉其他股东之间是否存在关联关系。							
上述股东涉及 委托/受托表 决权、放弃表 决权情况的说 明	无							
前 10 名股东 中存在回购专 户的特别说明	截至报告期末，厦门安妮股份有限公司回购专用证券账户持有上市公司 6,771,800 股股票，占公司总股本 1.17%。							
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		人民币普通股	86,669,683
廖国沛		人民币普通股	11,422,100
张杰		人民币普通股	8,623,374
陈嘉华		人民币普通股	2,860,800
高盛公司有限责任公司		人民币普通股	1,306,282
徐利荣		人民币普通股	1,129,300
赵桂英		人民币普通股	976,500
林奕		人民币普通股	827,400
国宏世纪资产管理有限公司		人民币普通股	809,600
王天明		人民币普通股	805,300
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	前述股东中，张杰和林旭曦为夫妻关系；除此之外，公司不知悉其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	股东陈嘉华通过普通证券账户持有 1,000 股，通过信用证券账户持有 2,859,800 股，合计持有 2,860,800 股；股东赵桂英通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 976,500 股，合计持有 976,500 股；股东国宏世纪资产管理有限公司通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 809,600 股，合计持有 809,600 股；股东王天明通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 805,300 股，合计持有 805,300 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
廖国沛	新增	0	0.00%	11,422,100	1.97%
徐利荣	新增	0	0.00%	1,129,300	0.19%
赵桂英	新增	0	0.00%	976,500	0.17%
林奕	新增	0	0.00%	827,400	0.14%
国宏世纪资产管理有限公司	新增	0	0.00%	809,600	0.14%
孙文洛	退出	0	0.00%	0	0.00%
王雪明	退出	0	0.00%	0	0.00%
唐维一	退出	0	0.00%	373,400	0.06%
刘兆水	退出	0	0.00%	0	0.00%
唐龙福	退出	0	0.00%	0	0.00%
王光坤	退出	0	0.00%	0	0.00%
刘晓云	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林旭曦	中国	否
张杰	中国	否
主要职业及职务	张杰为公司董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

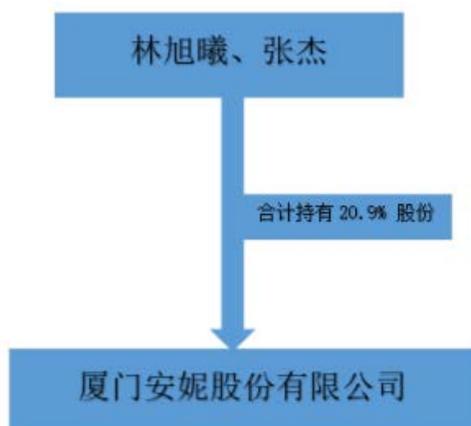
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林旭曦	本人	中国	否
张杰	本人	中国	否
主要职业及职务	张杰为公司董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 28 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 5-00003 号
注册会计师姓名	陈鹏、文桂平

#### 审计报告正文

#### 厦门安妮股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了厦门安妮股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

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

###### （一）营业收入的确认

###### 1、事项描述

如财务报表附注七、（四十）营业收入所述，贵公司 2023 年度营业收入为 367,930,680.96 元，由于收入金额重大，且公司存在多种不同类型的营业收入，不同运营模式下收入确认的原则和方式也不尽相同，因此我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

审计项目组就销售收入的真实性和截止性实施的审计程序包括：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- （3）检查与收入相关的支持性文件，包括销售合同签收验收单、结算单等，评价收入确认的真实性；
- （4）查阅与客户相关的基本信息，包括工商信息、经营范围，排查关联交易情况及评价交易对手的实力，从侧面评价交易的合理性；
- （5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；
- （6）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间；
- （7）检查销售客户的回款情况，并对期后回款情况执行核查程序；

### （二）应收账款的减值

#### 1. 事项描述

如财务报表附注七、（四）所述，截至 2023 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表中应收账款账面余额为人民 251,787,101.83 元，坏账准备 161,585,263.67 元，账面价值 90,201,838.16 元，账面价值占资产总额的 7.58%。

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

#### 2. 审计应对

- （1）了解及评估了贵公司对客户的信用政策及与应收账款日常管理相关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性；
- （2）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；
- （3）获取了贵公司管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；通过比较前期损失准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款损失准备计提的充分性；
- （4）抽样检查了应收账款损失准备评估所依据资料的相关性和准确性，对重要应收账款与贵公司管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序；
- （5）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

### （三）与诉讼事项相关的预计负债确认

#### 1、事项描述

如附注七、(三十三) 预计负债、附注十四、(二) 承诺或有事项所述, 贵公司于 2021 年 4 月 2 日收到中国证券监督管理委员会厦门监管局(以下简称“中国证监会厦门监管局”)下发的《行政处罚决定书》(【2021】4 号), 根据《行政处罚决定书》认定的情况, 公司涉及信息披露违法行为。部分投资者以公司证券虚假陈述致使原告在证券交易中遭受经济损失为由, 要求公司给予赔偿。截至审计报告日, 已开庭审理, 但尚未作出判决, 公司对证券虚假陈述责任纠纷的相关诉讼确认了相关预计负债。

由于与诉讼事项相关的预计负债金额对财务报表影响重大, 且在案件判决之前, 对于案件可能的结果和对财务报表的影响金额涉及重大管理层判断和估计, 因此我们将管理层确认与诉讼事项相关的预计负债认定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解和评价贵公司与诉讼事项相关的预计负债的内部控制;

(2) 向贵公司管理层了解诉讼的具体情况, 获取涉案的诉讼清单, 法院送达公司的所有判决或裁定书, 或其他相关文件;

(3) 通过公开信息查询贵公司证券虚假陈述责任纠纷案的相关信息, 了解进展情况, 确定查询结果是否与贵公司提供的涉诉清单一致;

(4) 与贵公司讨论诉讼案件涉及的关键因素, 包括揭露日、基准日、系统风险、预计赔付金额等, 获取并复核外聘律师事务所或其他专业机构就涉诉金额及其可能性的最佳估计赔偿金额出具的专业意见;

(5) 与贵公司管理层进行讨论, 评估管理层根据律师或其他专业机构出具的专业意见确认的预计负债金额是否恰当;

(6) 检查贵公司对该事项的会计处理、列报与披露是否适当。

## 四、其他信息

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要

的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门安妮股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	214,302,148.08	284,972,870.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	485,843,583.33	480,380,000.00
衍生金融资产		
应收票据	5,771,008.00	9,303,790.43
应收账款	90,201,838.16	150,892,312.30
应收款项融资	625,970.07	10,000.00
预付款项	8,443,793.72	4,968,860.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,990,610.12	62,877,727.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	37,371,732.24	27,926,983.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,304,364.76	10,983,262.65
流动资产合计	889,855,048.48	1,032,315,807.58
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,771,735.66	36,330,624.06
其他权益工具投资	23,030,290.03	23,480,290.03
其他非流动金融资产		
投资性房地产	40,539,014.63	41,674,200.06
固定资产	85,697,537.00	87,780,084.38
在建工程	562,000.00	740,599.97

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,356,737.48	8,386,165.35
无形资产	15,844,664.67	16,005,332.76
开发支出		
商誉	395,191.02	3,459,002.99
长期待摊费用	1,693,073.55	3,751,967.97
递延所得税资产	4,584,087.80	3,923,282.95
其他非流动资产	108,155,868.23	10,111,178.19
非流动资产合计	296,630,200.07	235,642,728.71
资产总计	1,186,485,248.55	1,267,958,536.29
流动负债：		
短期借款	60,047,945.21	49,978,778.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	52,001,147.58	40,132,599.80
应付账款	43,873,327.57	38,750,059.12
预收款项	1,796,313.22	685,614.16
合同负债	4,717,389.04	8,563,346.48
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,056,319.25	8,413,158.05
应交税费	1,695,745.30	4,459,850.41
其他应付款	46,489,677.95	44,682,335.77
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,554,835.09	2,511,003.12
其他流动负债	14,898,395.51	14,162,029.31
流动负债合计	235,131,095.72	212,338,774.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	671,594.65	6,609,843.48
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	218,208,133.95	41,899,448.07
递延收益		
递延所得税负债	1,417,832.30	192,534.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	220,297,560.90	48,701,826.27
负债合计	455,428,656.62	261,040,600.83
所有者权益：		
股本	579,572,284.00	579,572,284.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,424,745,727.59	1,424,745,727.59
减：库存股	29,997,039.00	29,997,039.00
其他综合收益	-97,930,765.97	-100,247,709.97
专项储备		
盈余公积	19,602,961.52	19,602,961.52
一般风险准备		
未分配利润	-1,174,276,483.97	-896,076,598.56
归属于母公司所有者权益合计	721,716,684.17	997,599,625.58
少数股东权益	9,339,907.76	9,318,309.88
所有者权益合计	731,056,591.93	1,006,917,935.46
负债和所有者权益总计	1,186,485,248.55	1,267,958,536.29

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：张杰

会计机构负责人：许志强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	86,372,122.10	178,498,765.57
交易性金融资产	465,532,083.33	440,368,500.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	64,126.29	13,242,331.34
应收款项融资		
预付款项		2,656,389.98
其他应收款	225,621,759.35	234,826,826.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,002.38	6,712.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	944,623.73	311,558.39

流动资产合计	778,535,717.18	869,911,083.85
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	713,247,859.41	750,826,114.46
其他权益工具投资	5,750,290.03	6,200,290.03
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,205,844.75	21,904,030.43
固定资产	854,738.13	2,499,240.07
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,754,843.59	1,901,716.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	104,551,178.23	
非流动资产合计	847,364,754.14	783,331,391.75
资产总计	1,625,900,471.32	1,653,242,475.60
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		10,000,000.00
应付账款	8,355,492.81	11,059,073.49
预收款项	352,978.51	33,682.54
合同负债		
应付职工薪酬	607,450.56	609,346.90
应交税费	174,218.40	396,441.19
其他应付款	73,924,685.15	57,291,890.66
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,037,019.51	1,151,674.88
流动负债合计	88,451,844.94	80,542,109.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	218,208,133.95	41,899,448.07
递延收益		
递延所得税负债	1,383,020.83	92,125.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	219,591,154.78	41,991,573.07
负债合计	308,042,999.72	122,533,682.73
所有者权益：		
股本	579,572,284.00	579,572,284.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,417,017,238.23	1,417,017,238.23
减：库存股	29,997,039.00	29,997,039.00
其他综合收益	-97,930,765.97	-100,247,709.97
专项储备		
盈余公积	16,741,846.44	16,741,846.44
未分配利润	-567,546,092.10	-352,377,826.83
所有者权益合计	1,317,857,471.60	1,530,708,792.87
负债和所有者权益总计	1,625,900,471.32	1,653,242,475.60

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	367,930,680.96	361,207,967.63
其中：营业收入	367,930,680.96	361,207,967.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	392,053,349.98	386,846,178.59
其中：营业成本	302,297,583.84	292,815,522.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,446,878.90	2,670,823.71
销售费用	28,703,381.57	26,760,441.57
管理费用	48,300,902.97	52,631,149.91

研发费用	12,714,797.68	13,908,419.37
财务费用	-2,410,194.98	-1,940,178.62
其中：利息费用	1,763,291.81	2,826,198.78
利息收入	4,463,500.28	5,158,581.46
加：其他收益	776,450.26	1,884,109.70
投资收益（损失以“-”号填列）	15,303,621.98	15,874,265.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,843,583.33	380,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-68,239,284.39	-59,225,070.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,069,778.18	-35,171,480.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-127,586.68	-429,290.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-101,635,662.70	-102,325,676.69
加：营业外收入	761,221.75	629,078.96
减：营业外支出	176,926,592.78	38,779,203.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-277,801,033.73	-140,475,800.83
减：所得税费用	830,451.09	-1,423,118.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-278,631,484.82	-139,052,682.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-278,631,484.82	-139,052,682.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-278,199,885.41	-137,622,301.67
2.少数股东损益	-431,599.41	-1,430,380.58
六、其他综合收益的税后净额		-5,650,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,650,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-5,650,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-5,650,000.00
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-278,631,484.82	-144,702,682.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-278,199,885.41	-143,272,301.67
归属于少数股东的综合收益总额	-431,599.41	-1,430,380.58
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.48	-0.24

(二) 稀释每股收益	-0.48	-0.24
------------	-------	-------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：张杰

会计机构负责人：许志强

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	11,184,739.39	21,847,374.85
减：营业成本	8,756,575.63	19,219,662.25
税金及附加	324,362.95	315,869.84
销售费用	12,372.44	255,231.38
管理费用	16,159,800.83	13,943,183.66
研发费用		
财务费用	-1,057,626.82	-2,842,018.32
其中：利息费用	3,194,158.00	1,341,412.83
利息收入	4,270,802.76	4,608,054.63
加：其他收益	10,845.98	16,882.82
投资收益（损失以“-”号填列）	1,378,711.42	266,785,360.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,532,083.33	368,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,387,213.76	-5,691,713.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,073,680.52	-1,261,765.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,620.24	35,882.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-37,531,378.95	251,208,592.76
加：营业外收入	36,806.10	174,350.85
减：营业外支出	176,382,796.59	36,859,606.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-213,877,369.44	214,523,337.05
减：所得税费用	1,290,895.83	-54,534.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-215,168,265.27	214,577,871.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-215,168,265.27	214,577,871.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		850,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		850,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		850,000.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-215,168,265.27	215,427,871.77
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	408,844,805.87	417,030,208.20
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	0.00	6,685,840.69
收到其他与经营活动有关的现金	37,287,133.79	60,942,486.40
经营活动现金流入小计	446,131,939.66	484,658,535.29
购买商品、接受劳务支付的现金	311,928,662.37	326,377,583.71
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	53,426,479.74	54,134,799.41
支付的各项税费	14,880,272.24	14,329,681.68
支付其他与经营活动有关的现金	66,171,964.84	54,826,133.46
经营活动现金流出小计	446,407,379.19	449,668,198.26
经营活动产生的现金流量净额	-275,439.53	34,990,337.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,506,944.00	2,965,000.00
取得投资收益收到的现金	15,799,241.71	20,985,834.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,600.00	1,227,246.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-30,879.58	5,300,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	847,000,000.00	910,663,305.56
投资活动现金流入小计	873,276,906.13	941,141,386.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,464,328.37	15,326,790.26
投资支付的现金	1,750,000.00	

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		
支付其他与投资活动有关的现金	947,000,000.00	840,020,000.00
投资活动现金流出小计	955,214,328.37	855,346,790.26
投资活动产生的现金流量净额	-81,937,422.24	85,794,596.33
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	120,000,000.00	109,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	120,000,000.00	109,950,000.00
偿还债务支付的现金	109,950,000.00	164,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,767,489.30	2,411,486.04
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	3,184,186.99	19,936,325.16
筹资活动现金流出小计	114,901,676.29	186,347,811.20
筹资活动产生的现金流量净额	5,098,323.71	-76,397,811.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-120,700.62	-233,082.65
五、现金及现金等价物净增加额	-77,235,238.68	44,154,039.51
加：期初现金及现金等价物余额	273,851,894.56	229,697,855.05
六、期末现金及现金等价物余额	196,616,655.88	273,851,894.56

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,539,226.27	14,478,711.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	167,269,727.67	118,489,804.52
经营活动现金流入小计	170,808,953.94	132,968,516.13
购买商品、接受劳务支付的现金	118,396.24	1,656,487.27
支付给职工以及为职工支付的现金	4,455,047.34	3,486,625.49
支付的各项税费	680,018.58	419,539.37
支付其他与经营活动有关的现金	152,808,507.10	116,386,492.61
经营活动现金流出小计	158,061,969.26	121,949,144.74
经营活动产生的现金流量净额	12,746,984.68	11,019,371.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	450,000.00	125,000.00
取得投资收益收到的现金	14,654,579.10	19,627,977.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	807,000,000.00	830,586,638.89
投资活动现金流入小计	822,104,579.10	850,339,616.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,509.00	67,678.00
投资支付的现金	420,000.00	2,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	927,000,000.00	760,000,000.00
投资活动现金流出小计	927,424,509.00	762,817,678.00
投资活动产生的现金流量净额	-105,319,929.90	87,521,938.75
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,286,680.54
支付其他与筹资活动有关的现金		17,623,822.00
筹资活动现金流出小计		72,910,502.54
筹资活动产生的现金流量净额		-72,910,502.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30.86	-424,991.93
五、现金及现金等价物净增加额	-92,572,976.08	25,205,815.67
加：期初现金及现金等价物余额	178,469,432.24	153,263,616.57
六、期末现金及现金等价物余额	85,896,456.16	178,469,432.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	579,572,284.00				1,424,745,727.59	29,997,039.00	-100,247,709.97		19,602,961.52		-896,076,598.56	997,599,625.58	9,318,309.88	1,006,917,935.46	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	579,572,284.00				1,424,745,727.59	29,997,039.00	-100,247,709.97		19,602,961.52		-896,076,598.56	997,599,625.58	9,318,309.88	1,006,917,935.46	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,316,944.00				-278,199,885.41	-275,882,941.41	21,597.88	-275,861,343.53	
（一）综合收益总额											-278,199,885.41	-278,199,885.41	-431,599.41	-278,631,484.82	
（二）所有者投入和减少资本													453,197.29	453,197.29	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他													453,197.29	453,197.29
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转						2,316,944.00						2,316,944.00		2,316,944.00
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他						2,316,944.00						2,316,944.00		2,316,944.00
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	579,572,284.00			1,424,745,727.59	29,997,039.00	-97,930,765.97		19,602,961.52		-1,174,276,483.97	721,716,684.17	9,339,907.76		731,056,591.93

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	579,572,284.00				1,424,745,727.59	12,373,217.00	-36,000,000.00		19,602,961.52		-752,835,914.33		1,222,711,841.78	10,352,697.80	1,233,064,539.58
加：会计政策变更											31,617.44		31,617.44		31,617.44
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	579,572,284.00				1,424,745,727.59	12,373,217.00	-36,000,000.00		19,602,961.52		-752,804,296.89		1,222,743,459.22	10,352,697.80	1,233,096,157.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						17,623,822.00	-64,247,709.97				-143,272,301.67		-225,143,833.64	-1,034,387.92	-226,178,221.56
（一）综合收益总额											-137,622,301.67		-137,622,301.67	-1,430,380.58	-139,052,682.25
（二）所有者投入和减少资本						17,623,822.00	-64,247,709.97						-81,871,531.97	395,992.66	-81,475,539.31
1. 所有者投入的普通股														395,992.66	395,992.66
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他						17,623,822.00	-64,247,709.97						-81,871,531.97			-81,871,531.97
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																

四、本期期末余额	579,572,284.00			1,424,745,727.59	29,997,039.00	-100,247,709.97		19,602,961.52		-896,076,598.56		997,599,625.58	9,318,309.88	1,006,917,935.46
----------	----------------	--	--	------------------	---------------	-----------------	--	---------------	--	-----------------	--	----------------	--------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	579,572,284.00				1,417,017,238.23	29,997,039.00	-100,247,709.97		16,741,846.44	-352,377,826.83		1,530,708,792.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	579,572,284.00				1,417,017,238.23	29,997,039.00	-100,247,709.97		16,741,846.44	-352,377,826.83		1,530,708,792.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,316,944.00			-215,168,265.27		-212,851,321.27
（一）综合收益总额										-215,168,265.27		-215,168,265.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转						2,316,944.00					2,316,944.00
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他						2,316,944.00					2,316,944.00
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	579,572,284.00			1,417,017,238.23	29,997,039.00	-97,930,765.97		16,741,846.44	-567,546,092.10		1,317,857,471.60

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债						
一、上年期末余额	579,572,284.00			1,417,017,238.23	12,373,217.00	-36,000,000.00	16,741,846.44	-567,805,698.60	1,397,152,453.07
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	579,572,284.00			1,417,017,238.23	12,373,217.00	-36,000,000.00	16,741,846.44	-567,805,698.60	1,397,152,453.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					17,623,822.00	-64,247,709.97		215,427,871.77	133,556,339.80
(一) 综合收益总额								214,577,871.77	214,577,871.77
(二) 所有者投入和减少资本					17,623,822.00	-64,247,709.97			-81,871,531.97
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他					17,623,822.00	-64,247,709.97			-81,871,531.97
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转								850,000.00	850,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									

5. 其他综合收益结转留存收益								850,000.00		850,000.00
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	579,572,284.00			1,417,017,238.23	29,997,039.00	100,247,709.97	16,741,846.44	-352,377,826.83		1,530,708,792.87

### 三、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

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

统一社会信用代码:913502002601292498

住所：厦门市集美区杏林锦园南路 99 号

注册资本：人民币 57,957.2284 万元

企业类型：股份有限公司（上市）

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司主要从事商务信息用纸业务、防伪溯源系统业务及版权综合服务。

（三）本财务报告经本公司董事会于 2024 年 4 月 28 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，当期的发生额或余额占固定资产规模比例超过 10%；
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的或有事项	金额超过 300 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

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

#### 2. 非同一控制下的企业合并

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

#### （1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

#### （2）合并财务报表抵销事项

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

#### （3）合并取得子公司会计处理

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

#### （4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对

被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

# 11、金融工具

## 1. 金融工具的分类、确认和计量

### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## 12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

## 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

## 3. 预期信用损失的会计处理方法

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

## 4. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

### ①基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对除单项认定的应收款项，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

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

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

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

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

②按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对于客户已破产、解散、财务发生重大困难等表明应收款项已无法收回的进行单项认定并全额计提坏账准备。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

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

注：经测试，上述其他应收款组合 1 一般情况下不计提预期信用损失。

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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

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

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对其他金融资产进行单项认定并计提坏账准备，对于已破产、解散、财务发生重大困难等表明其他金融资产已无法收回的进行单项认定并全额计提坏账准备。

**13、应收票据**

详见本附注“12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

**14、应收账款**

详见本附注“12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

## 15、应收款项融资

详见本附注“12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

## 16、其他应收款

详见本附注“12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

## 17、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
账龄组合	根据客户合同资产账龄确定

## 18、合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 19、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 5. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按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，可以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，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

### (1) 按照组合类别计提存货跌价准备

组合类别	确定依据	计提方法	可变现净值确定的依据
可变现净值组合	存货预计使用用途	成本与可变现净值孰低原则	存货预计售价

## 20、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》有关规定确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

## 22、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 23、在建工程

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

## 24、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

## 25、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### (1.1) 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	预计使用寿命（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
其他特许权	3-10	合同约定使用年限

#### (1.2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入材料费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 26、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 27、长期待摊费用

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

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 29、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## 30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认原则

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

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

## （2）收入计量原则

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

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

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

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

## （3）收入确认的具体方法

版权技术业务：根据版权技术服务阶段性成果确认收入；

版权保护业务：完成版权认证服务后确认收入；

版权交易业务：根据交易平台数据核对后确认收入；

版权增值业务：完成版权增值服务后确认收入；

商务信息用纸：购货方收到货物并签收后确认收入；

影视剧投资业务：根据联合摄制主导方的实际结算单金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 31、政府补助

### （1）政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## （2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 32、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，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

## （3）递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 33、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

##### 1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

##### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

##### 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

##### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。	详见下表	

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额/2022 年度	变更后 2023 年 1 月 1 日余额/2022 年度	影响数
资产：			
递延所得税资产	3,900,284.85	3,923,282.95	22,998.10
负债：			
递延所得税负债	92,125.00	192,534.72	100,409.72
股东权益：			
未分配利润	-895,999,186.94	-896,076,598.56	-77,411.62
利润：			
所得税费用	-1,532,147.64	-1,423,118.58	109,029.06

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%、6.00%、5.00%、1.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00%、16.50%、15.00%、20.00%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2.00%

分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明：

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京安妮全版权科技发展有限公司（“全版权”）	15%
北京版全家科技发展有限公司（“版全家”）	15%
北京畅元国讯科技有限公司（“畅元国讯”）	15%
上海超级标贴系统有限公司（“上海超级”）	15%
安妮（香港）有限公司（“香港安妮”）	16.50%
安妮版权创新发展科技（深圳）有限公司（“创新发展”）	20%
安妮香草园（厦门）科技服务有限公司（“香草园科技”）	20%
安妮香草园（厦门）营地服务有限公司（“安妮香草园”）（本期已转让）	20%
安妮意风（北京）科技有限公司（“意风北京”）	20%
成都安妮全办公用品有限公司（“成都安妮”）	20%
成都博艾科技有限公司（“成都博艾”）	20%
福州安妮全办公用品有限公司（“福州安妮”）	20%
欧森研学（厦门）教育科技有限公司（“欧森研学”）	20%
厦门安妮文娱科技有限公司（“文娱科技”）	20%
厦门安妮意风科技有限公司（“意风科技”）	20%
厦门版全家科技有限公司（“厦门版全家”）	20%
厦门恒千物业管理有限公司（“恒千物业”）	20%
厦门千实物业管理有限公司（“厦门千实”）	20%
天津安妮纸业销售有限公司（“天津安妮”）	20%
济南安妮纸业有限公司（“济南安妮”）	20%
安妮全版权科技（厦门）有限公司（“全版权厦门”）	25%
北京联移合通科技有限公司（“北京联移”）（本期已转让）	25%
北京市淘智慧科技管理有限公司（“淘智慧”）	25%
湖南安妮特种涂布纸有限公司（“湖南安妮”）	25%
华云在线（北京）数字版权技术有限公司（“华云在线”）	25%
南京安妮纸业有限公司（“南京安妮”）	25%
欧森营地（泉州）教育科技有限公司（“欧森泉州”）	25%
欧森营地（厦门）教育科技有限公司（“欧森厦门”）	25%
欧森营地（深圳）教育科技有限公司（“欧森深圳”）（本期已注销）	25%
厦门安妮股份有限公司（“安妮股份”）	25%

厦门安妮企业有限公司（“安妮企业”）	25%
厦门安妮商务信息用纸有限公司（“商务信息”）	25%
厦门安妮知识产权服务有限公司（“知识产权”）	25%
上海安妮企业有限公司（“上海安妮”）	25%
深圳市前海智慧版权创新发展研究院（“前海智慧”）	25%

## 2、税收优惠

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

2、畅元国讯 2022 年被认定为高新技术企业，有效期为三年，在 2022-2024 年度间执行 15.00%的企业所得税税率。

3、北京安妮全版权科技发展有限公司在 2022 年 12 月 1 日取得高新证书，有效期三年，2022 年-2024 年度执行 15.00%的所得税率。

4、北京版全家科技发展有限公司 2021 年 12 月 21 日取得高新证书，有效期三年，2021 年-2023 年度执行 15.00%的所得税率。

5、上海超级标贴系统有限公司 2023 年被认定为高新技术企业有效期三年，在 2023 年度执行 15.00%的所得税率。

6、上述部分小微公司适用 20%的优惠税率，是根据财政部《税务总局公告 2023 年第 12 号》税务总局公告 2023 年第 12 号，小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日，相关公司实际税费 5%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,165.27	41,292.22
银行存款	195,925,591.18	273,713,684.91
其他货币资金	17,880,502.74	11,188,559.93
银行存款应收利息	474,888.89	29,333.33
合计	214,302,148.08	284,972,870.39

其他说明：

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

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	17,199,290.84	11,083,200.96
其他保证金账户		

项目	期末余额	期初余额
受限制账户	11,312.47	8,441.54
合计	17,210,603.31	11,091,642.50

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	485,843,583.33	480,380,000.00
其中：		
结构性存款	485,843,583.33	480,380,000.00
其中：		
合计	485,843,583.33	480,380,000.00

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,771,008.00	9,303,790.43
合计	5,771,008.00	9,303,790.43

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,771,008.00	100.00%			5,771,008.00	9,303,790.43	100.00%			9,303,790.43
其中：										
组合 1：不计提坏账准备组合	5,771,008.00	100.00%			5,771,008.00	9,303,790.43	100.00%			9,303,790.43
合计	5,771,008.00	100.00%			5,771,008.00	9,303,790.43	100.00%			9,303,790.43

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	160,664.84	5,671,008.00
合计	160,664.84	5,671,008.00

#### 4、应收账款

##### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	53,655,076.84	112,738,593.24
其中：6 个月以内	52,724,720.50	51,888,456.17
7-12 月	930,356.34	60,850,137.07
1 至 2 年	59,166,525.64	6,574,983.36
2 至 3 年	5,579,001.36	9,300.00
3 年以上	133,386,497.99	140,414,922.17
3 至 4 年	324,986.69	
4 至 5 年		132,715,507.11
5 年以上	133,061,511.30	7,699,415.06
合计	251,787,101.83	259,737,798.77

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	195,477,084.36	77.64%	159,167,084.36	81.42%	36,310,000.00	139,097,984.46	53.55%	102,787,984.46	73.90%	36,310,000.00
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	195,477,084.36	77.64%	159,167,084.36	81.42%	36,310,000.00	139,097,984.46	53.55%	102,787,984.46	73.90%	36,310,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	56,310,017.47	22.36%	2,418,179.31	4.29%	53,891,838.16	120,639,814.31	46.45%	6,057,502.01	5.02%	114,582,312.30
其中：										
组合 1：应收客户款	56,310,017.47	22.36%	2,418,179.31	4.29%	53,891,838.16	120,639,814.31	46.45%	6,057,502.01	5.02%	114,582,312.30
合计	251,787,101.83	100.00%	161,585,263.67	64.18%	90,201,838.16	259,737,798.77	100.00%	108,845,486.47	41.91%	150,892,312.30

按单项计提坏账准备：主要的按单项评估计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	72,250,000.00	52,461,100.44	72,250,000.00	52,461,100.44	72.61%	对方已申请破产清算，根据公

						开资料计算对方偿债比例
客户二	60,318,000.86	43,796,900.42	60,318,000.86	43,796,900.42	72.61%	对方已申请破产清算,根据公开资料计算对方偿债比例
客户三	57,304,762.08	1,146,095.24	57,304,762.08	57,304,762.08	100.00%	公司申请强制财产保全,对方已无可执行财产
客户四	1,965,528.36	196,552.84	1,965,528.36	1,965,528.36	100.00%	对方无力偿还款项
客户五	1,521,378.38	30,427.57	1,571,194.38	1,571,194.38	100.00%	对方已成为失信人,无力偿还款项
客户六	1,405,300.68	135,265.03	1,405,300.68	1,405,300.68	100.00%	根据诉讼进展预计难以收回
合计	194,764,970.36	97,766,341.54	194,814,786.36	158,504,786.36		

按组合计提坏账准备: 应收客户款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中: 6 个月以内	52,724,720.50	1,054,494.41	2.00%
7-12 个月	930,356.34	46,517.82	5.00%
1 年以内小计	53,655,076.84	1,101,012.23	
1—2 年 (含 2 年)	86,959.50	8,695.95	10.00%
2—3 年 (含 3 年)	1,799,300.00	539,790.00	30.00%
3 年以上	768,681.13	768,681.13	100.00%
合计	56,310,017.47	2,418,179.31	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	102,787,984.46	62,909,083.50		6,529,983.60		159,167,084.36
账龄组合计提	6,057,502.01		2,804,482.42	834,840.28		2,418,179.31
合计	108,845,486.47	62,909,083.50	2,804,482.42	7,364,823.88		161,585,263.67

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,364,823.88

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	应收客户款	1,239,187.37	已强制执行后,无可执行财产	总经理办公会议	否
客户二	应收客户款	1,622,899.06	已强制执行后,无可执行财产	总经理办公会议	否
客户三	应收客户款	1,469,325.96	奥林已注销,无法收回	总经理办公会议	否
客户四	应收客户款	1,281,501.86	经过起诉,但仍无法收回	总经理办公会议	否
合计		5,612,914.25			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	72,250,000.00	0.00	72,250,000.00	28.69%	52,461,100.44
客户二	60,318,000.86	0.00	60,318,000.86	23.96%	43,796,900.42
客户三	57,304,762.08	0.00	57,304,762.08	22.76%	57,304,762.08
客户四	4,045,859.14	0.00	4,045,859.14	1.61%	80,917.18
客户五	4,013,457.58	0.00	4,013,457.58	1.59%	80,269.15
合计	197,932,079.66	0.00	197,932,079.66	78.61%	153,723,949.27

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	625,970.07	10,000.00
合计	625,970.07	10,000.00

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,990,610.12	62,877,727.84
合计	34,990,610.12	62,877,727.84

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	4,026,945.00	4,409,088.29
往来款、其他等	64,338,839.15	86,803,391.89
减：坏账准备	-33,375,174.03	-28,334,752.34
合计	34,990,610.12	62,877,727.84

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,614,971.23	26,084,219.13
其中：6 个月以内	4,944,301.72	11,997,098.49
7-12 月	670,669.51	14,087,120.64
1 至 2 年	14,268,282.86	54,922,779.41

2 至 3 年	43,290,460.77	1,972,431.67
3 年以上	5,192,069.29	8,233,049.97
3 至 4 年	5,169,069.29	6,185,989.18
4 至 5 年	20,000.00	863,707.12
5 年以上	3,000.00	1,183,353.67
合计	68,365,784.15	91,212,480.18

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	13,800,000.00	20.19%	13,800,000.00	100.00%	0.00	14,300,000.00	15.68%	14,300,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	13,800,000.00	20.19%	13,800,000.00	100.00%	0.00	14,300,000.00	15.68%	14,300,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	54,565,784.15	79.81%	19,575,174.03	35.87%	34,990,610.12	76,912,480.18	84.32%	14,034,752.34	18.25%	62,877,727.84
其中：										
按组合计提坏账准备	54,565,784.15	79.81%	19,575,174.03	35.87%	34,990,610.12	76,912,480.18	84.32%	14,034,752.34	18.25%	62,877,727.84
合计	68,365,784.15	100.00%	33,375,174.03	48.82%	34,990,610.12	91,212,480.18	100.00%	28,334,752.34	31.06%	62,877,727.84

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	259,298.00	13,775,454.34	14,300,000.00	28,334,752.34
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	348,423.21	5,876,870.41	2,605,000.00	8,830,293.62
本期转回	463,670.15	106,703.63		570,373.78
本期核销		116,400.00	3,105,000.00	3,221,400.00
其他变动	1,808.79	93.06		1,901.85
2023 年 12 月 31 日余额	145,859.85	19,429,314.18	13,800,000.00	33,375,174.03

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

第三阶段提坏账准备的重要的其他应收款（按单项评估计提坏账准备）

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
客户一	13,700,000.00	13,700,000.00	1-2 年以内	100.00	对方已被法院判为失信单位
合计:	13,700,000.00	13,700,000.00	-	-	

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的其他应收款	3,221,400.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	股权转让款	2,505,000.00	该公司已清算	总经理办公会议	是
合计		2,505,000.00			

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	股权转让款	42,574,800.00	2-3 年	62.28%	12,772,440.00
客户二	影视投资款	13,700,000.00	1-2 年	20.04%	13,700,000.00
客户三	影视投资款	4,000,000.00	3 年以上	5.85%	4,000,000.00
客户四	保证金	1,100,000.00	1 年以内	1.61%	22,000.00
客户五	影视投资款	1,000,000.00	3 年以上	1.46%	1,000,000.00
合计		62,374,800.00		91.24%	31,494,440.00

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,418,282.26	99.70%	4,967,265.95	99.97%
1 至 2 年	25,511.46	0.30%	1,594.88	0.03%
合计	8,443,793.72		4,968,860.83	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	2,873,679.52	34.03
供应商二	2,102,846.50	24.90
供应商三	1,085,729.20	12.86
供应商四	396,696.76	4.70
供应商五	268,181.50	3.18
合计	6,727,133.48	79.67

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	4,549,129.18	475,112.56	4,074,016.62	5,429,297.73	443,412.17	4,985,885.56
在产品	1,703,230.38		1,703,230.38	1,203,482.70		1,203,482.70
库存商品	45,822,930.97	21,469,890.26	24,353,040.71	40,704,943.06	21,015,099.52	19,689,843.54
发出商品	6,266,819.10	5,818.21	6,261,000.89	1,124,616.37	20,589.33	1,104,027.04
低值易耗品	1,264,948.82	284,505.18	980,443.64	1,226,816.46	283,072.16	943,744.30
合计	59,607,058.45	22,235,326.21	37,371,732.24	49,689,156.32	21,762,173.18	27,926,983.14

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	443,412.17	322,852.13		291,151.74		475,112.56
库存商品	21,015,099.52	1,566,550.29		1,111,759.55		21,469,890.26
低值易耗品	283,072.16	284,505.18		283,072.16		284,505.18
发出商品	20,589.33	5,818.21		20,589.33		5,818.21
合计	21,762,173.18	2,179,725.81		1,706,572.78		22,235,326.21

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	11,225,770.13	9,620,579.91
房租	44,000.00	8,798.00
预缴企业所得税	715,594.00	594,763.36
保险及其他等	319,000.63	759,121.38
合计	12,304,364.76	10,983,262.65

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
平潭凯智谦益投资合伙企业(有限合伙)	1,752,290.03	1,752,290.03		20,247,709.97		
北京红橙天宜科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00				
深圳国金天使投资企业(有限合伙)	1,998,000.00	2,448,000.00				
成都幸运节拍数字技术有限公司	1,810,000.00	1,810,000.00				
成都思品科技有限公司	1,810,000.00	1,810,000.00				
深圳市尚彩科技有限公司	910,000.00	910,000.00				
杭州拾贝知识产权服务有限公司	250,000.00	250,000.00				
北京知图美信息技术有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00				
智屏时代(北京)文化传播有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00				
九次方大数据信息集团有限公司				80,000,000.00		
厦门市虹约产品设计有限公司			2,316,944.00			
任我游(厦门)科技发展有限公司				1,500,000.00		
合计	23,030,290.03	23,480,290.03	2,316,944.00	101,747,709.97		

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
USEON.(株)											62,632.26
计易数据科技(上海)有限公司	33,751,065.31				-321,874.42				24,040,887.37	9,388,303.52	24,040,887.37

北京线安泓文 科技有限公司	378,257.24			180,195.16				558,452.40	
泉州市志森营 地服务有限公司	864,049.76			-2,739.58				861,310.18	
甘肃港安数字 版权科技有限 公司	1,337,251.75			34,311.58				1,371,563.33	
四川天码通科 技有限公司		1,750,000.00		-157,893.77				1,592,106.23	
曦山香草园 (厦门)营地 服务有限公司					516,138.31		516,138.31		516,138.31
小计	36,330,624.06	1,750,000.00		-268,001.03	516,138.31		24,557,025.68	13,771,735.66	24,619,657.94
合计	36,330,624.06	1,750,000.00		-268,001.03	516,138.31		24,557,025.68	13,771,735.66	24,619,657.94

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	54,376,923.18	517,898.62	54,894,821.80
2. 本期增加金额	174,116.00		174,116.00
(1) 外购	174,116.00		174,116.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	54,551,039.18	517,898.62	55,068,937.80
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	13,022,094.71	198,527.03	13,220,621.74
2. 本期增加金额	1,298,943.37	10,358.06	1,309,301.43
(1) 计提或摊销	1,298,943.37	10,358.06	1,309,301.43
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	14,321,038.08	208,885.09	14,529,923.17
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	40,230,001.10	309,013.53	40,539,014.63
2. 期初账面价值	41,354,828.47	319,371.59	41,674,200.06

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	85,697,537.00	87,780,084.38
固定资产清理		
合计	85,697,537.00	87,780,084.38

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	85,431,691.18	97,020,375.17	15,169,801.13	10,770,267.18	208,392,134.66
2. 本期增加金额		6,391,964.60	4,066.88	1,317,955.74	7,713,987.22
(1) 购置		6,391,964.60	4,066.88	1,317,955.74	7,713,987.22
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,601,539.55	7,468,804.77	1,084,622.55	2,071,496.01	12,226,462.88
(1) 处置或报废	1,601,539.55	7,468,804.77	1,084,622.55	2,071,496.01	12,226,462.88
4. 期末余额	83,830,151.63	95,943,535.00	14,089,245.46	10,016,726.91	203,879,659.00
二、累计折旧					
1. 期初余额	34,199,116.82	65,612,831.21	12,128,432.77	7,376,514.04	119,316,894.84
2. 本期增加金额	2,502,277.32	3,337,727.28	613,202.92	743,360.20	7,196,567.72
(1) 计提	2,502,277.32	3,337,727.28	613,202.92	743,360.20	7,196,567.72
3. 本期减少金额	1,336,043.10	6,136,486.41	1,057,062.95	1,760,167.39	10,289,759.85
(1) 处置或报废	1,336,043.10	6,136,486.41	1,057,062.95	1,760,167.39	10,289,759.85
4. 期末余额	35,365,351.04	62,814,072.08	11,684,572.74	6,359,706.85	116,223,702.71

三、减值准备					
1. 期初余额		1,254,517.60		40,637.84	1,295,155.44
2. 本期增加金额		703,370.20	32,793.15	1,086,650.45	1,822,813.80
(1) 计提		703,370.20	32,793.15	1,086,650.45	1,822,813.80
3. 本期减少金额		1,158,997.45		552.50	1,159,549.95
(1) 处置或报废		1,158,997.45		552.50	1,159,549.95
4. 期末余额		798,890.35	32,793.15	1,126,735.79	1,958,419.29
四、账面价值					
1. 期末账面价值	48,464,800.59	32,330,572.57	2,371,879.57	2,530,284.27	85,697,537.00
2. 期初账面价值	51,232,574.36	30,153,026.36	3,041,368.36	3,353,115.30	87,780,084.38

#### 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	562,000.00	740,599.97
合计	562,000.00	740,599.97

##### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
不停机收放卷机	414,000.00		414,000.00	414,000.00		414,000.00
12 色柔性版印刷加工线				326,599.97		326,599.97
废气净化设备工程	148,000.00		148,000.00			
合计	562,000.00		562,000.00	740,599.97		740,599.97

##### (2) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

#### 15、使用权资产

##### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,433,935.20	12,433,935.20
2. 本期增加金额	2,154,184.58	2,154,184.58
(1) 新增租赁	2,154,184.58	2,154,184.58
3. 本期减少金额	8,366,764.63	8,366,764.63
(1) 处置	8,366,764.63	8,366,764.63
4. 期末余额	6,221,355.15	6,221,355.15

二、累计折旧		
1. 期初余额	4,047,769.85	4,047,769.85
2. 本期增加金额	2,672,263.96	2,672,263.96
(1) 计提	2,672,263.96	2,672,263.96
3. 本期减少金额	2,855,416.14	2,855,416.14
(1) 处置	2,855,416.14	2,855,416.14
4. 期末余额	3,864,617.67	3,864,617.67
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,356,737.48	2,356,737.48
2. 期初账面价值	8,386,165.35	8,386,165.35

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	电脑软件	游艇泊位	其他特许权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	18,872,774.48	44,083,043.27	2,393,494.00	5,604,257.28	70,953,569.03
2. 本期增加金额		610,653.21			610,653.21
(1) 购置		610,653.21			610,653.21
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		950,031.08			950,031.08
(1) 处置		950,031.08			950,031.08
4. 期末余额	18,872,774.48	43,743,665.40	2,393,494.00	5,604,257.28	70,614,191.16
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,039,385.86	26,956,577.26	638,265.60	4,055,722.12	37,689,950.84
2. 本期增加金额	394,799.79	242,064.23	53,188.80	69,999.96	760,052.78
(1) 计提	394,799.79	242,064.23	53,188.80	69,999.96	760,052.78
3. 本期减少金额		938,762.56			938,762.56

(1) 处置		938,762.56			938,762.56
4. 期末余额	6,434,185.65	26,259,878.93	691,454.40	4,125,722.08	37,511,241.06
三、减值准备					
1. 期初余额		16,191,652.65		1,066,632.78	17,258,285.43
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		16,191,652.65		1,066,632.78	17,258,285.43
四、账面价值					
1. 期末账面价值	12,438,588.83	1,292,133.82	1,702,039.60	411,902.42	15,844,664.67
2. 期初账面价值	12,833,388.62	934,813.36	1,755,228.40	481,902.38	16,005,332.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期减少	期末余额
		处置	
欧森营地（厦门）科技发展有限公司	17,217,761.54		17,217,761.54
北京联移合通科技有限公司	308,315.00	308,315.00	
上海超级标贴系统有限公司	395,191.02		395,191.02
北京畅元国讯科技有限公司	1,041,006,026.82		1,041,006,026.82
成都博艾科技有限公司	143,813.31		143,813.31
北京淘智慧科技管理有限公司	2,549,999.32		2,549,999.32
合计	1,061,621,107.01	308,315.00	1,061,312,792.01

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
欧森营地（厦门）科技发展有限公司	14,153,949.57	3,063,811.97		17,217,761.54
北京联移合通科技有限公司	308,315.00		308,315.00	
北京畅元国讯科技有限公司	1,041,006,026.82			1,041,006,026.82
成都博艾科技有限公司	143,813.31			143,813.31
北京淘智慧科技管理有限公司	2,549,999.32			2,549,999.32
合计	1,058,162,104.02	3,063,811.97	308,315.00	1,060,917,600.99

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

注 2：欧森营地（厦门）科技发展有限公司为公司控股孙公司，经测试表明包含分摊商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值，本期计提商誉减值 3,063,811.97 元。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
欧森营地（厦门）科技发展有限公司	合并欧森营地（厦门）科技发展有限公司所形成的包含商誉的相关资产组	欧森营地（厦门）科技发展有限公司	是

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
欧森营地（厦门）科技发展有限公司	3,063,811.97		3,063,811.97	资产基础法		
合计	3,063,811.97		3,063,811.97			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	3,751,967.97	262,619.27	1,795,632.50	525,881.19	1,693,073.55
合计	3,751,967.97	262,619.27	1,795,632.50	525,881.19	1,693,073.55

其他说明：

备注：其他减少系本期处置孙公司欧森香草园（厦门）营地服务有限公司所致。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,874,772.43	4,451,122.09	24,342,180.23	3,858,455.23
内部交易未实现利润	517,193.56	129,298.39	167,318.48	41,829.62
使用权资产和租赁负债形成的递延所得税	66,867.84	3,667.32	167,686.40	22,998.10
合计	27,458,833.83	4,584,087.80	24,677,185.11	3,923,282.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	5,532,083.33	1,383,020.83	368,500.00	92,125.00
使用权资产和租赁负债形成的递延所得税	195,314.33	34,811.47	732,383.08	100,409.72
合计	5,727,397.66	1,417,832.30	1,100,883.08	192,534.72

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,584,087.80		3,923,282.95
递延所得税负债		1,417,832.30		192,534.72

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,101,441,516.67	1,032,051,059.53
可抵扣亏损	286,473,421.35	400,347,575.17
合计	1,387,914,938.02	1,432,398,634.70

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黑石号沉船文物一批（189 件）	4,551,178.23		4,551,178.23	4,551,178.23		4,551,178.23
预付设备款	3,604,690.00		3,604,690.00	5,559,999.96		5,559,999.96
计划持有到期的定期银行存款	100,000,000.00		100,000,000.00			
合计	108,155,868.23		108,155,868.23	10,111,178.19		10,111,178.19

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	17,199,290.84	17,199,290.84	质押	银行承兑汇票保证金	11,083,200.96	11,083,200.96		银行承兑汇票保证金
货币资金	11,312.47	11,312.47	冻结	账户被限制或冻结	8,441.54	8,441.54		账户被限制或冻结
合计	17,210,603.31	17,210,603.31			11,091,642.50	11,091,642.50		

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	60,000,000.00	49,950,000.00
借款利息	47,945.21	28,778.34
合计	60,047,945.21	49,978,778.34

短期借款分类的说明：

贷款单位	期末金额	借款条件	借款开始日	借款到期日
厦门国际银行股份有限公司厦门分行	30,000,000.00	保证担保	2023-11-30	2024-2-29
招商银行股份有限公司厦门滨北支行	10,000,000.00	保证担保	2023-12-18	2024-12-18
上海浦东发展银行股份有限公司厦门海沧支行	20,000,000.00	保证担保	2023-3-28	2024-3-28
合计	60,000,000.00	--	--	--

续上表：

担保或抵押合同编号	综合授信合同	担保或抵押人
0304202206263214BZ-1	授信合同：0304202206263214	厦门安妮股份有限公司
最高额不可撤销担保书：592XY202304354111	授信合同：592XY2023043541	厦门安妮股份有限公司
ZB3606202200000061	BC2022120200000581	厦门安妮股份有限公司

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	52,001,147.58	40,132,599.80
合计	52,001,147.58	40,132,599.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为 0。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	30,432,501.37	22,272,406.63
1 年以上	13,440,826.20	16,477,652.49
合计	43,873,327.57	38,750,059.12

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	46,489,677.95	44,682,335.77
合计	46,489,677.95	44,682,335.77

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	296,650.00	296,000.00
往来款等	33,375,659.34	40,320,856.93
其他款项	12,817,368.61	4,065,478.84
合计	46,489,677.95	44,682,335.77

2) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：无。

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,769,972.89	685,614.16
1 年以上	26,340.33	
合计	1,796,313.22	685,614.16

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,622,120.06	7,973,557.83
1 年以上	95,268.98	589,788.65
合计	4,717,389.04	8,563,346.48

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,557,875.30	48,911,825.91	49,358,109.57	7,111,591.64
二、离职后福利-设定提存计划	194,698.61	3,282,589.97	3,272,302.47	204,986.11

三、辞退福利	660,584.14	875,225.06	796,067.70	739,741.50
合计	8,413,158.05	53,069,640.94	53,426,479.74	8,056,319.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,123,266.64	43,260,366.05	43,444,158.80	6,939,473.89
2、职工福利费	50,021.85	2,786,076.27	2,830,942.01	5,156.11
3、社会保险费	191,974.13	2,072,521.96	2,134,778.66	129,717.43
其中：医疗保险费	186,327.15	1,548,506.66	1,611,506.02	123,327.79
工伤保险费	5,644.09	135,444.41	134,701.75	6,386.75
生育保险费	2.89	92,388.89	92,388.89	2.89
其他		296,182.00	296,182.00	
4、住房公积金	16,615.63	555,690.00	572,305.63	
5、工会经费和职工教育经费	175,997.05	237,171.63	375,924.47	37,244.21
合计	7,557,875.30	48,911,825.91	49,358,109.57	7,111,591.64

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	188,836.32	3,182,202.16	3,172,108.28	198,930.20
2、失业保险费	5,862.29	100,387.81	100,194.19	6,055.91
合计	194,698.61	3,282,589.97	3,272,302.47	204,986.11

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	894,841.77	2,705,737.16
企业所得税	180,376.53	947,755.26
个人所得税	73,286.19	107,277.41
城市维护建设税	36,302.33	141,015.99
房产税	337,001.89	339,965.12
土地使用税	47,211.84	61,522.87
教育费附加	28,939.42	70,104.50
其他税费	97,785.33	86,472.10
合计	1,695,745.30	4,459,850.41

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,554,835.09	2,511,003.12
合计	1,554,835.09	2,511,003.12

### 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
加工费、租金	58,012.92	532,980.17
运费、维修费及其他	8,386,285.59	5,782,087.94
暂估销项税	783,089.00	2,727,609.72
不能终止确认的应收票据背书金额	5,671,008.00	5,119,351.48
合计	14,898,395.51	14,162,029.31

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,317,241.23	10,548,344.78
减：未确认融资费用	-90,811.49	-1,427,498.18
减：一年内到期的租赁负债	-1,554,835.09	-2,511,003.12
合计	671,594.65	6,609,843.48

### 33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	218,208,133.95	41,899,448.07	详见附注“承诺及或有事项”
合计	218,208,133.95	41,899,448.07	

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	579,572,284.00						579,572,284.00

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,407,234,113.63			1,407,234,113.63
其他资本公积	17,511,613.96			17,511,613.96
合计	1,424,745,727.59			1,424,745,727.59

### 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	29,997,039.00			29,997,039.00
合计	29,997,039.00			29,997,039.00

### 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-100,247,709.97	2,316,944.00				2,316,944.00		-97,930,765.97
其他权益工具投资公允价值变动	-100,247,709.97	2,316,944.00				2,316,944.00		-97,930,765.97
其他综合收益合计	-100,247,709.97	2,316,944.00				2,316,944.00		-97,930,765.97

### 38、盈余公积

单位：元

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

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-896,076,598.56	-752,835,914.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		31,617.44
调整后期初未分配利润	-896,076,598.56	-752,804,296.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-278,199,885.41	-137,622,301.67
加：其他综合收益结转留存收益		-5,650,000.00
期末未分配利润	-1,174,276,483.97	-896,076,598.56

注：调整期初未分配利润情况详见附注“五、（三十四）重要会计政策变更”。

### 40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	355,790,915.52	297,643,357.05	349,624,239.47	290,109,739.29
其他业务	12,139,765.44	4,654,226.79	11,583,728.16	2,705,783.36
合计	367,930,680.96	302,297,583.84	361,207,967.63	292,815,522.65

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	367,930,680.96	无	361,207,967.63	无
营业收入扣除项目合计金额	5,014,640.67	水电费、销售材料、加工费等扣除项目	8,020,304.58	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.36%	无	2.22%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	5,014,640.67	水电费、销售材料、加工费等扣除项目	2,147,992.83	水电费、销售材料、加工费等扣除项目
2. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。			5,872,311.75	北京冬奥新闻中心项目
与主营业务无关的业务收入小计	5,014,640.67	无	8,020,304.58	无
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	362,916,040.29	无	353,187,663.05	无

#### 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	453,127.34	476,723.34
教育费附加	380,909.96	407,687.79
房产税	868,907.93	1,062,042.10
土地使用税	380,916.60	372,633.49
车船使用税	21,276.76	27,732.52
印花税	323,154.78	295,601.58
堤防费	8,025.68	12,063.23
其他税费	10,559.85	16,339.66
合计	2,446,878.90	2,670,823.71

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	14,649,041.62	18,937,864.68
折旧费	2,444,377.78	3,372,012.02
服务费	6,207,027.82	6,118,962.57
律师诉讼费	5,897,594.81	7,747,481.18
租赁费	1,561,438.56	1,300,196.76
社会保险费	2,165,005.63	2,856,897.12
长期资产摊销	1,688,513.37	1,516,396.40
职工福利	2,088,203.57	1,577,020.83
水电费	882,528.88	640,900.98
汽车费	504,221.35	816,752.40
差旅费	912,095.19	307,107.64
财产保险费	187,974.60	215,228.43

业务招待费	1,069,971.76	1,334,397.61
装修费	2,841,589.22	1,065,626.08
其他	5,201,318.81	4,824,305.21
合计	48,300,902.97	52,631,149.91

#### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	11,120,684.88	12,704,670.56
汽车费	498,087.01	598,266.88
办公费	506,741.83	369,068.78
服务费	6,187,748.48	5,152,798.11
社会保险费	2,341,935.71	2,174,395.20
业务招待费	1,234,338.07	983,762.58
差旅费	894,013.42	279,509.13
折旧费	1,059,063.92	1,356,855.63
租赁费	986,514.68	910,701.80
其他	3,874,253.57	2,230,412.90
合计	28,703,381.57	26,760,441.57

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利等	8,526,103.44	6,196,477.82
服务费	536,994.95	595,132.79
委外研发	14,150.94	4,043,455.10
办公费	4,355.90	6,126.20
差旅费		59,216.58
业务招待费		51,297.61
其他	3,633,192.45	2,956,713.27
合计	12,714,797.68	13,908,419.37

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,763,291.81	2,826,198.78
减：利息收入	-4,463,500.28	-5,158,581.46
汇兑损失	118,557.93	402,805.71
减：汇兑收益		-189,392.75
手续费支出	154,466.18	161,730.47
其他支出	16,989.38	17,060.63
合计	-2,410,194.98	-1,940,178.62

#### 46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	776,450.26	1,884,109.70

#### 47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,843,583.33	380,000.00
合计	5,843,583.33	380,000.00

#### 48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-268,001.03	-870,644.12
处置长期股权投资产生的投资收益	152,381.30	-3,342,447.84
交易性金融资产在持有期间的投资收益	15,419,241.71	20,087,357.30
合计	15,303,621.98	15,874,265.34

#### 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失		1,374.40
应收账款信用减值损失	-59,907,571.78	-34,886,154.52
其他应收款信用减值损失	-8,331,712.61	-24,340,290.28
合计	-68,239,284.39	-59,225,070.40

#### 50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,626,126.73	-15,275,565.12
二、长期股权投资减值损失	-24,557,025.68	
四、固定资产减值损失	-1,822,813.80	-57,448.38
九、无形资产减值损失		-2,822,839.19
十、商誉减值损失	-3,063,811.97	-15,753,862.37
十二、其他		-1,261,765.00
合计	-31,069,778.18	-35,171,480.06

#### 51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-127,586.68	-429,290.31

## 52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠	23,180.00	31,967.18	23,180.00
政府补助	161,220.94	100,000.00	161,220.94
其他	576,820.81	497,111.78	576,820.81
合计	761,221.75	629,078.96	761,221.75

## 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		29,600.00	
非流动资产损坏报废损失	465,514.22	251,271.49	465,514.22
投资者索赔	176,308,685.88	36,083,749.12	176,308,685.88
其他支出	152,392.68	2,414,582.49	152,392.68
合计	176,926,592.78	38,779,203.10	176,926,592.78

## 54、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	161,842.80	466,695.79
递延所得税费用	347,092.81	-1,936,059.36
其他	321,515.48	46,244.99
合计	830,451.09	-1,423,118.58

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-277,801,033.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-69,450,258.43
子公司适用不同税率的影响	-2,990,380.04
调整以前期间所得税的影响	321,515.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	253,453.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-367,374.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	74,196,431.75
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-1,196,317.88
其他影响	63,380.86

所得税费用	830,451.09
-------	------------

### 55、其他综合收益

详见附注“其他综合收益”。

### 56、现金流量表项目

#### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,154,606.72	2,190,609.70
政府补助收入	937,671.20	5,158,581.46
收到的往来款项及其他	35,194,855.87	53,593,295.24
合计	37,287,133.79	60,942,486.40

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用、销售费用、研发费用	36,537,831.76	29,648,416.05
其他	29,634,133.08	25,177,717.41
合计	66,171,964.84	54,826,133.46

#### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	847,000,000.00	910,663,305.56
合计	847,000,000.00	910,663,305.56

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	847,000,000.00	840,020,000.00
定期存款	100,000,000.00	
合计	947,000,000.00	840,020,000.00

#### (3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购支付的现金		17,623,822.00
新租赁准则支付的租金	3,184,186.99	2,312,503.16
合计	3,184,186.99	19,936,325.16

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

**57、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-278,631,484.82	-139,052,682.25
加：资产减值准备	99,309,062.57	94,396,550.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,505,869.15	9,092,178.72
使用权资产折旧	2,672,263.96	2,421,596.98
无形资产摊销	760,052.78	1,705,624.92
长期待摊费用摊销	1,795,632.50	1,392,534.77
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）	127,586.68	429,290.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	465,514.22	251,271.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,843,583.33	-380,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,763,291.81	2,826,198.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,303,621.98	-15,874,265.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-660,804.85	-1,988,601.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,225,297.58	54,494.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,170,285.09	3,428,448.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,178,699.30	69,574,237.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	182,531,069.99	6,713,460.29
经营活动产生的现金流量净额	-275,439.53	34,990,337.03
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	196,616,655.88	273,851,894.56
减：现金的期初余额	273,851,894.56	229,697,855.05
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	-77,235,238.68	44,154,039.51

**(2) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	18,000.00
其中：	

安妮香草园（厦门）营地服务有限公司	10,000.00
北京联移合通科技有限公司	8,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	48,879.58
其中：	
安妮香草园（厦门）营地服务有限公司	48,879.58
北京联移合通科技有限公司	0.00
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-30,879.58

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	196,616,655.88	273,851,894.56
其中：库存现金	21,165.27	41,292.22
可随时用于支付的银行存款	195,439,389.82	273,713,684.91
可随时用于支付的其他货币资金	1,156,100.79	96,917.43
三、期末现金及现金等价物余额	196,616,655.88	273,851,894.56

## 58、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
港币	3,419.82	0.9062	3,099.11
日元	2,105,666.00	0.0502	105,731.81
美元	171,804.03	7.0827	1,216,836.40
新加坡币	0.08	5.3772	0.43
应收账款			
其中：美元	561.66	7.0827	3,978.10
日元	21,144,671.21	0.0502	1,061,737.38
应付账款			
其中：美元	7,391.10	7.0827	52,348.94

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

适用 不适用

## 59、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房产土地租赁	9,454,344.20	0.00
合计	9,454,344.20	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利等	8,526,103.44	6,196,477.82
服务费	536,994.95	595,132.79
委外研发	14,150.94	4,043,455.10
办公费	4,355.90	6,126.20
差旅费		59,216.58
业务招待费		51,297.61
其他	3,633,192.45	2,956,713.27
合计	12,714,797.68	13,908,419.37
其中：费用化研发支出	12,714,797.68	13,908,419.37

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额

											设	
北京联移合通科技有限公司	8,000.00	100.00%	股权转让	2023年06月30日	不再参与经营管理	8,350.07					不适用	
安妮香草园（厦门）营地服务有限公司	10,000.00	85.00%	股权转让	2023年12月31日	不再参与经营管理	283,349.54	15.00%	516,138.31			不适用	

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 2、其他原因的合并范围变动

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

1、孙公司欧森营地（深圳）教育科技有限公司本期注销，后期不再纳入合并范围。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
安妮企业	100,000,000.00	厦门	厦门	造纸和纸制品业	100.00%		设立或投资
济南安妮	3,500,000.00	济南	济南	造纸和纸制品业		100.00%	设立或投资
商务信息	20,000,000.00	厦门	厦门	造纸和纸制品业		100.00%	设立或投资
上海安妮	10,000,000.00	上海	上海	纸制品贸易		100.00%	设立或投资
淘智慧	9,500,000.00	北京	北京	零售业		100.00%	非同一控制下企业合并
福州安妮	2,000,000.00	福州	福州	纸制品贸易		100.00%	设立或投资
成都安妮	2,000,000.00	成都	成都	批发业		100.00%	设立或投资
湖南安妮	100,000,000.00	湖南	湖南	造纸和纸制品业		100.00%	设立或投资
南京安妮	1,000,000.00	南京	南京	批发业		100.00%	设立或投资
天津安妮	1,000,000.00	天津	天津	批发业		100.00%	设立或投资
香港安妮	4,600,000.00（美元）	香港	香港	纸制品贸易	100.00%		设立或投资
上海超级	3,000,000.00（美元）	上海	上海	生产、销售印刷品		100.00%	非同一控制下企业合并
上海鸿募贸易有限公司	5,000,000.00	上海	上海	贸易		100.00%	设立或投资
北京联移	2,450,000.00	北京	北京	批发业		100.00%	非同一控制下企业合并
畅元国讯	1,000,000.00	北京	北京	软件和信息技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
华云在线	5,000,000.00	北京	北京	软件和信息技术服务业		70.00%	非同一控制下企业合并
成都博艾	2,000,000.00	成都	成都	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
恒千物业	35,000,000.00	厦门	厦门	房地产业	100.00%		设立或投资

厦门千实	5,000,000.00	厦门	厦门	房地产业	100.00%		设立或投资
知识产权	300,000,000.00	厦门	厦门	商务服务业	100.00%		设立或投资
全版权	100,000,000.00	北京	北京	软件和信息技术服务业		100.00%	设立或投资
版全家	100,000,000.00	北京	北京	科技推广和应用服务业		100.00%	设立或投资
安妮全版权科技(厦门)	100,000,000.00	厦门	厦门	商务服务		100.00%	设立或投资
厦门版全家	10,000,000.00	厦门	厦门	软件和信息技术服务业	100.00%		设立或投资
厦门安妮意风科技	1,000,000.00	厦门	厦门	贸易		51.00%	设立或投资
意风(北京)科技	5,000,000.00	北京	北京	软件和信息技术服务业		51.00%	设立或投资
安妮版权创新发展科技(深圳)有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	科学研究和技术服务业		100.00%	设立或投资
文娱科技	3,000,000.00	厦门	厦门	软件和信息技术服务业		100.00%	设立或投资
安妮香草园科技	25,000,000.00	厦门	厦门	其他文化艺术业	100.00%		设立或投资
欧森营地(厦门)	9,571,400.00	厦门	厦门	商务服务业		51.00%	非同一控制下企业合并
安妮香草园(厦门)	2,000,000.00	厦门	厦门	商务服务业		100.00%	设立或投资
欧森营地(泉州)	1,000,000.00	泉州	泉州	商务服务业		26.01%	非同一控制下企业合并
欧森营地(深圳)	1,000,000.00	深圳	深圳	商务服务业		48.45%	非同一控制下企业合并
欧森研学(厦门)	2,000,000.00	厦门	厦门	商务服务业		51.00%	设立或投资
深圳市前海智慧版权创新发展研究院	600,000.00	深圳	深圳	科技推广和应用服务业		83.50%	设立

## 十一、政府补助

### 1、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益报表	776,450.26	1,884,109.70
营业外收入	161,220.94	100,000.00
财务费用		206,500.00

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

#### （一）信用风险

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

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

#### （二）市场风险

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

##### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 60,000,000.00 元。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

##### （2）汇率风险

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

#### （三）流动性风险

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

### 十三、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
林旭曦（自然人）	不适用	不适用	不适用	14.95%	14.95%
张杰（自然人）	不适用	不适用	不适用	5.95%	5.95%

本企业的母公司情况的说明：无。

本企业最终控制方是：林旭曦、张杰。

其他说明：无。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
庆云剧派网络科技有限公司	本公司持股 32.06%的公司
中防联盟（北京）技术开发有限公司	本公司持股 11.11%的公司
深圳国金天使投资企业（有限合伙）	本公司持股 2.2727%的公司
上海桎影数码科技有限公司	本公司持股 10.00%的公司
九次方大数据信息集团有限公司	本公司持股 1.055%的公司
计易数据科技(上海)有限公司	本公司持股 33.76%的公司
北京红橙天宜科技有限公司	本公司持股 15.00%的公司
甘肃港安数字版权科技有限公司	本公司持股 49.00%的公司
平潭凯智谦益投资合伙企业（有限合伙）	本公司持股 9.83%的公司
智屏时代（北京）文化传播有限公司	子公司淘智惠持股 10.00%的公司
北京知图美信息技术有限公司	子公司北京畅元持股 15.00%的公司
泉州市志森营地服务有限公司	孙公司欧森厦门公司持股 25.00%的公司
任我游（厦门）科技发展有限公司	子公司香草园科技持股 0.29%
北京线安泓文科技有限公司	本公司持股 49%的公司
杭州拾贝知识产权服务有限公司	子公司淘智惠持股 3.91%
深圳市尚彩科技有限公司	子公司北京联移持股 17.00%的公司
国金天使投资基金（开曼）	子公司香港安妮持股 2.50%的公司
成都幸运节拍数字技术有限公司	子公司畅元国讯持股 10%的公司
中广云（北京）科技有限公司	子公司畅元国讯持股 15%的公司
成都思品科技有限公司	子公司畅元国讯持股 10%的公司
厦门市虹约产品设计有限公司	子公司淘智惠持股 10.00%的公司
安妮（厦门）健康管理有限公司	受本公司实际控制人林旭曦控制的公司
世融（厦门）投资控股有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
壹捷天成（厦门）投资管理有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
安策（厦门）投资管理有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
厦门市英加投资管理合伙企业（有限合伙）	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
川隆（厦门）投资管理有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
厦门市极创邦投资管理合伙企业	受本公司实际控制人张杰控制的公司
厦门市英聚投资管理合伙企业（有限合伙）	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司

厦门市九创投资管理合伙企业（有限合伙）	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
安信依（厦门）投资管理有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
安妮（厦门）投资控股有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
安之初（厦门）教育咨询有限公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
安之行（厦门）企业咨询服务有限责任公司	受本公司实际控制人张杰、林旭曦控制的公司
量子安妮云（厦门）科技有限公司	子公司厦门版权家持股 50%的公司
四川天码通科技有限公司	子公司厦门版权家持股 35%的公司

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州拾贝知识产权服务有限公司	服务费				4,836.60
甘肃港安数字版权科技有限公司	服务费	743,727.78			291,262.10
北京线安泓文科技有限公司	服务费	743,727.78			291,262.10

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门市虹约产品设计有限公司	版权保护	70,311.32	
计易数据科技（上海）有限公司	版权保护	44,488.93	20,536.57
杭州拾贝知识产权服务有限公司	版权保护	3,018.87	
北京知图美信息技术有限公司	互联网营销		
庆云剧派网络科技有限公司	稿件服务费		
甘肃港安数字版权科技有限公司	软件销售		

### （2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,603,620.46	4,203,024.29

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	庆云剧派网络科技有限公司	514,173.00	51,417.30	514,173.00	51,417.30
应收账款	甘肃港安数字版权科技有限公司	1,554,300.00	466,290.00	2,260,800.00	226,080.00
应收账款	计易数据科技(上海)有限公司	8,458.00	169.16		
其他应收款	庆云剧派网络科技有限公司	280,031.13	280,031.13	280,031.13	280,031.13
其他应收款	庆云巨棒文化产业投资中心（有限合伙）			2,505,000.00	2,505,000.00
其他应收款	泉州市志森营地服务有限公司	61,155.57	63,304.57	18,377.37	63,304.57

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	甘肃港安数字版权科技有限公司	660,000.00	58,252.42
其他应付款	计易数据科技(上海)有限公司	2,970.00	2,970.00
合同负债	计易数据科技(上海)有限公司		70.50
其他应付款	曦山香草园(厦门)营地服务有限公司	4,101.78	
应付账款	曦山香草园(厦门)营地服务有限公司	187,293.62	

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至财务会计报告批准报出日，本公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于 2021 年 4 月 2 日收到中国证券监督管理委员会厦门监管局（以下简称“中国证监会厦门监管局”）下发的《行政处罚决定书》（【2021】4 号），根据《行政处罚决定书》认定的情况，公司涉及信息披露违法行为。部分投资者以公司证券虚假陈述致使原告在证券交易中遭受经济损失为由，要求公司给予赔偿。截至本财务报表批准报出日止，该案件一审已开庭审理，法院尚未作出判决；公司委托专业机构对上述案件中的投资者提交的证据及其股票交易情况进行详细分析，结合上市公司索赔案例以及综合评估系统风险以及其因素，公司对证券虚假陈述责任纠纷的相关诉讼累计确认了相应的预计负债。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务会计报告批准报出日，本公司不存在需要披露资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

#### (一) 前期诉讼事项进展情况

(1) 厦门安妮股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司湖南安妮特种涂布纸有限公司（以下简称“湖南安妮”）就与浙文影业集团股份有限公司全资子公司浙江天意影视有限公司（以下简称“天意影视”）的合同纠纷于 2021 年 3 月 14 日向北京仲裁委员会提起了仲裁申请。

公司全资子公司湖南安妮就与浙文影业集团股份有限公司全资子公司霍尔果斯向日葵影视文化有限公司（以下简称“向日葵影视”）的合同纠纷于 2021 年 3 月 14 日向北京仲裁委员会提起了仲裁申请。

2021 年 12 月 31 日已收到北京仲裁委员会下发的仲裁文件，判定子公司湖南安妮特种涂布纸有限公司胜诉，文件号：（2021）京仲裁字第 4298 号，该文件裁定：（1）浙江天意需要向湖南安妮支付买断费用 6407.6 万元；（2）浙江天意向湖南安妮支付暂计至 2021 年 1 月 21 日的违约金 851,434.36 元，以及自 2021 年 1 月 22 日起至实际清偿之日、以 6407.6 万元为基数、按照每日万分之一的标准计算的违约金；文件号：（2021）京仲裁字第 4298 号，该文件裁定：（1）霍尔果斯向日葵影视文化有限公司向申请人支付买断费用 7225 万元；（2）向日葵影视文化向湖南安妮支付暂计至 2021 年 6 月 30 日的违约金 1,092,815.00 元，以及自 2021 年 7 月 1 之日起、以 7225 万元为基数、按照每日万分之一的标准计算的违约金；

2022 年 1 月 24 日，上述裁决于作出之日后，霍尔果斯向日葵影视文化有限公司、浙江天意影视有限公司尚未支付任何款项。为维护公司的合法权益，公司委托律师正式向法院申请强制执行。2022 年 3 月 8 日，金华市中级人民法院下达了执行案件受理通知书：（2022）浙 07 执 218 号，该院决定立案执行强制措施，执行过程中扣划天意影视公司银行存款 105.799914 万元。因暂未发现有其他可供执行的财产，金华市中级人民法院裁定终结（2022）浙 07 执 218 号强制执行程序。

2022 年 10 月 28 日，湖南安妮以被申请人浙江天意影视有限公司不能清偿到期债务，资产不足以清偿全部债务且明显缺乏清偿能力为由，向浙江省东阳市人民法院提出申请，申请对天意影视公司破产清算。法院受理后，2022 年 11 月 24 日下发了民事裁定书，受理了天意影视的破产清算申请，文号：（2022）浙 0783 破申 80 号。

2022 年 9 月 15 日，湖南安妮以被申请人霍尔果斯向日葵影视文化有限公司不能清偿到期债务，资产不足以清偿全部债务且明显缺乏清偿能力为由，向新疆霍尔果斯人民法院提出申请，申请对向日葵影视公司破产清算。法院受理后，2023 年 3 月 13 日下发了民事裁定书，受理向日葵影视破产清算申请，文号：（2023）新 4004 民破（申）字第 1-01 号。

鉴于浙江天意及向日葵影视的破产清算正在执行中，后续相关应收账款的收回及对期后利润的影响需结合案件执行进度情况来确定。

(2) 九次方大数据信息集团有限公司相关诉讼进展情况

①本公司于 2018 年 7 月与九次方大数据信息集团有限公司（以下简称“九次方”）签订投资协议，以九次方 75 亿的估值向其投资 8000 万，占比 1.055%。《补充协议》中对赌条款约定，如九次方在 2020 年 6 月 30 日前，未能向中国证监会提交 IPO 的申请或与上市公司进入资产重组或企业并购通道的，自期满之日起，本公司有权要求主要责任人王叁寿在 3 个月内按年化 10%的溢价回购或受让原告拥有的标的公司股权。

2020 年，本公司投资九次方大数据信息集团有限公司的投资协议约定条件的已届满，相关约定未满足，投资协议回购条款已触发。因九次方大数据信息集团有限公司的实际控制人王叁寿侵占广东群兴玩具股份有限公司（以下简称：群兴玩具）资金的事实和王叁寿因该事项面临的诉讼被列为失信被执行人的情况，本公司管理层基于上市公司利益出发，于 2020 年 8 月 5 日发函要求王叁寿回购，收到函件后对方一直与公司协商，但双方未达成一致意见，因此，本公司于 2020 年 9 月 7 日向厦门市中级人民法院提起诉讼，一审判决对方支付股权回购及溢价款 9600 万元，对方提出上诉，目前二审已作出判决，维持一审判决结果。公司鉴于对方财务状况，于 2022 年度已申请法院强制执行，但尚未执行到任何有价值的资产，公司结合公开信息，2022 年度对上述股权投资计提了相应的减值金额。2023 年度，法院鉴于未执行到任何财产，2023 年 5 月 25 日公司收到了厦门中级人民法院提供的终结本次执行的《执行裁定书》。

(3) 2015 年 12 月，公司与杨超及其他畅元原股东签订了《发行股份及支付现金购买资产协议》及其补充协议（以下简称“购买协议”），购买协议对股票的授予及解锁作了约定，杨超起诉要求公司为其持有的公司股票办理解禁手续并赔偿因怠于办理解除股份限售手续义务而给其造成的经济损失。2023 年 2 月 22 日，公司收到福建省厦门市集美区人民法院送达的《民事判决书》【（2022）闽 0211 民初 1859 号】，判决驳回杨超的全部诉讼请求。2023 年 8 月 18 日，公司收到福建省厦门市中级人民法院民事判决书（2023）闽 02 民终 2300 号，法院判决：1. 撤销福建省厦门市集美区人民法院（2022）闽 0211 民初 1859 号判决；2. 判决厦门安妮股份在判决生效之日起 15 日内在深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司为杨超所持有的 5341351 股厦门安妮股份有限公司股票办理解除股份限售手续；3. 驳回杨超其余的诉讼请求和其余上诉请求。截止报告日，本案已结案。

(4) 2015 年 2 月公司与深圳市智能时代信息技术有限公司（以下称“智能时代公司”）、深圳市鹏城画面传媒有限公司（以下称“鹏城传媒公司”）、深圳市鑫港源投资策划有限公司（后更名为堆龙德庆鑫港源投资策划有限公司，以下简称“鑫港源公司”）签署《深圳市微梦想网路技术有限公司股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”），约定业绩承诺及补偿条件。2021 年 4 月公司收到中国证券监督管理委员会厦门监管局（以下简称“中国证监会厦门监管局”）下发的《行政处罚决定书》（【2021】4 号），根据《行政处罚决定书》认定的情况，公司对微梦想 2015 年的财务报表进行会计差错更正，更正后上述相关方未完成业绩承诺，相关方应按协议对公司进行补偿，因此公司向法院提起诉讼要求上述各方给予补偿。

经过法院审理，2022 年 11 月 30 日厦门市集美区人民法院作出一审判决，判决明细如下：

①、韩燕东应于判决生效之日起十日内向公司支付补偿款 15,286,775.42 元及利息（以 15,286,775.42 元为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场利率的标准，自 2021 年 5 月 7 日起计算至实际付款止）；

②、堆龙德庆鑫港源投资策划有限公司（原深圳市鑫港源投资策划有限公司）应向公司支付的补偿款 3,822,370.62 元及利息（以 3,822,370.62 元为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场利率的标准，自 2021 年 5 月 7 日起计算至实际付款之日止），同时，韩燕东对上述赔偿承担连带偿还责任；

③廖小莲应在 95,000 元范围内对上述鑫港源公司赔款承担偿还责任；

④廖锡群应在 5,000 元范围内对上述鑫港源公司赔款承担偿还责任；

韩燕东不服一审判决，向上一级法院提起上诉，2023 年 4 月 6 日，厦门市中级人民法院做出终审判决，驳回判决，维持原判。

截止报告日，公司已申请强制执行，法院强制执行中。

## （二）本期新增诉讼事项进展情况

（1）子公司北京版全家与北京国际广告传媒集团有限公司、京广启迪（北京）国际会展有限公司就 2022 年北京冬奥会非注册新闻中心搭建及运营项目签订了《2022 年北京冬奥会非注册新闻中心搭建及运营项目合作协议》及其补充协议，约定北京国际广告传媒集团有限公司将不低于 8600 万元预算金额的项目内容分包给公司。公司按照协议约定履行了义务，但北京国际广告传媒集团有限公司一直未按协议约定向公司支付款项，同时，京广启迪（北京）国际会展有限公司作为担保方，对北京国际广告传媒集团有限公司的支付责任承担连带担保责任。因此公司于 2023 年 3 月份向北京朝阳区法院提起了法律诉讼，截止报告日，该案正处于一审审理中。

（2）2021 年 1 月，子公司北京版全家与北京启泰远洋文化传媒有限公司、杨硕签订了《电影〈我心飞扬〉宣发合作协议》，公司支付人民币 1000 万元参与联合发行，剩余部分宣发费由北京启泰远洋文化传媒有限公司、杨硕及其合作方进行出资。同时，杨硕作为本合同的履约担保人，同意以其所有权处分的财产对北京启泰远洋文化传媒有限公司自签约之日起至该合同履行期满后两年内所发生的合同义务承担无限连带担保责任。合同签订后，公司按约定向北京启泰远洋文化传媒有限公司支付了 1000 万元宣发费用。因北京启泰远洋文化传媒有限公司未按照合作协议约定执行，为维护公司的合法权益，公司向法院提起诉讼，目前案件等待法院开庭。

（3）2015 年 12 月，公司与杨超等畅元国讯六原股东签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》及其补充协议，依据协议约定，畅元国讯原股东应在业绩补偿期届满后对因业绩补偿期内既存的事实导致畅元国讯出现诉讼、任何债务、或有债务、应付税款、行政处罚、违约责任、侵权责任及其他责任或损失且未在畅元国讯业绩补偿期届满时的财务报表上体现，畅元国讯原股东应作为连带责任方向公司作

出全额补偿。因此 2023 年 12 月，公司起诉畅元国讯原股东要求其业绩对赌期合计约有 14,238.80 万元的应收账款无法回收造成损失承担赔偿责任。截止报告日，该案正处于一审审理中。

(4) 2017 年 12 月及 2018 年 9 月，公司与被告马计国、周海军及案外人秦志勇、孙珮青、上海嵩投网络科技有限公司签订了两份《关于计易数据（上海）有限公司的投资协议书》（以下简称“协议书”），公司共计投资人民币（币种下同）3300 万元，取得计易公司 33.76%的股权。根据 2018 年 9 月签订的协议约定，公司投资完成后，若合同约定的股权回购条件成就，公司有权要求各被告回购公司所持有的全部计易公司股权。公司根据协议书的约定要求马计国、周海军及计易公司回购股份及支付违约金。截止报告日，该案正处于一审审理中。

(5) 公司与北京太和华融投资管理有限公司签订电视剧联合摄制协议，双方共同出资开展电视剧联合摄制业务。北京太和华融投资管理有限公司承诺投资款按时回款，吴毅承担担保责任。公司按照协议约定履行了全部义务，但北京太和华融投资管理有限公司未按照承诺保证投资款回收，公司遂向厦门市集美区人民法院提起诉讼，要求北京太和华融投资管理有限公司、吴毅承担相应违约责任。截止报告日，该案正处于一审审理中。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		178,437.20
其中：6 个月以内		107,185.77
7-12 月		71,251.43
1 至 2 年	71,251.43	
2 至 3 年		5,211,805.17
3 年以上		9,403,577.93
3 至 4 年		7,857,795.25
4 至 5 年		1,545,782.68
合计	71,251.43	14,793,820.30

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏						1,330,284.08	8.99%	1,330,284.08	100.00%	0.00

账准备的应收账款										
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款					1,330,284.08	8.99%	1,330,284.08	100.00%		0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	71,251.43	100.00%	7,125.14	10.00%	64,126.29	13,463,536.22	91.01%	221,204.88	1.64%	13,242,331.34
其中：										
组合 1：应收其他款项	71,251.43	100.00%	7,125.14	10.00%	64,126.29	393,935.80	2.66%	221,204.88	56.15%	172,730.92
组合 2：合并范围内关联方往来						13,069,600.42	88.35%			13,069,600.42
合计	71,251.43	100.00%	7,125.14	10.00%	64,126.29	14,793,820.30	100.00%	1,551,488.96	10.49%	13,242,331.34

按组合计提坏账准备：组合 1：应收客户款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：6 个月以内			
7-12 月			
1 年以内小计			
1 至 2 年	71,251.43	7,125.14	10%
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	71,251.43	7,125.14	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,330,284.08			1,330,284.08		
账龄组合计提	221,204.88	1,418.86		215,498.60		7,125.14
合计	1,551,488.96	1,418.86		1,545,782.68		7,125.14

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,545,782.68

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京旌旗源弘科贸有限公司	应收客户款	1,239,187.37	已强制执行后，无可执行财产	总经理办公会议	否
合计		1,239,187.37			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	71,251.43	0	71,251.43	100%	7,125.14
合计	71,251.43	0	71,251.43	100%	7,125.14

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	225,621,759.35	234,826,826.25
合计	225,621,759.35	234,826,826.25

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	57,000.00	117,000.00
往来款、其他等	238,416,266.04	242,680,538.04
减：坏账准备	-12,851,506.69	-7,970,711.79
合计	225,621,759.35	234,826,826.25

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	48,830,538.72	153,513,046.98
其中：6 个月以内	48,830,538.72	143,020.00
7-12 月		153,370,026.98
1 至 2 年	115,881,795.84	73,902,970.10
2 至 3 年	63,127,295.70	2,269,477.09
3 年以上	10,633,635.78	13,112,043.87
3 至 4 年	10,561,684.32	12,978,099.35
5 年以上	71,951.46	133,944.52
合计	238,473,266.04	242,797,538.04

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	238,473,266.04	100.00%	12,851,506.69	5.39%	225,621,759.35	242,797,538.04	100.00%	7,970,711.79	3.28%	234,826,826.25
其中：										
按组合计提坏账准备	238,473,266.04	100.00%	12,851,506.69	5.39%	225,621,759.35	242,797,538.04	100.00%	7,970,711.79	3.28%	234,826,826.25
合计	238,473,266.04	100.00%	12,851,506.69	5.39%	225,621,759.35	242,797,538.04	100.00%	7,970,711.79	3.28%	234,826,826.25

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	259,337.54	7,711,374.25		7,970,711.79
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,294.83	5,238,966.97	2,505,000.00	7,745,261.80
本期转回	258,717.14	100,749.76		359,466.90
本期转销			2,505,000.00	2,505,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	1,915.23	12,849,591.46		12,851,506.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提		2,505,000.00		2,505,000.00		
账龄组合计提	7,970,711.79	5,240,261.80	359,466.90		12,851,506.69	
合计	7,970,711.79	7,745,261.80	359,466.90	2,505,000.00	12,851,506.69	

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的其他应收款	2,505,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	股权转让款	2,505,000.00	该公司已清算	总经理办公会议	是
合计		2,505,000.00			

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	往来款	95,903,179.84	1-2 年	40.22%	
客户二	往来款	45,210,000.00	1-3 年	18.96%	
客户三	往来款	42,574,800.00	2-3 年	17.85%	12,772,440.00
客户四	往来款	19,337,774.56	1-3 年	8.11%	
客户五	往来款	8,437,316.43	1-3 年	3.54%	
合计		211,463,070.83		88.68%	12,772,440.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,593,781,542.75	891,852,002.58	701,929,540.17	1,607,211,542.75	891,852,002.58	715,359,540.17
对联营、合营企业投资	11,318,319.24		11,318,319.24	35,466,574.29		35,466,574.29
合计	1,605,099,861.99	891,852,002.58	713,247,859.41	1,642,678,117.04	891,852,002.58	750,826,114.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
厦门安妮企业有限公司	101,242,247.08						101,242,247.08	
北京畅元国讯科技有限公司	212,147,997.42	891,852,002.58		50,000.00			212,097,997.42	891,852,002.58
厦门安妮知识产权服务有限公司	302,499,254.23						302,499,254.23	
北京市淘智惠电子商务有限公司	13,800,000.00			13,800,000.00				
厦门千实物业管理有限公司	5,823,263.67						5,823,263.67	
厦门恒千物业管理有限公司	24,631,836.44						24,631,836.44	
安妮（香港）有限公司	29,634,941.33						29,634,941.33	
厦门版全家科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
安妮香草园（厦门）科技服务有限公司	24,580,000.00		420,000.00				25,000,000.00	
合计	715,359,540.17	891,852,002.58	420,000.00	13,850,000.00			701,929,540.17	891,852,002.58

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
计易数据科技(上海)有限公司	33,751,065.30				-321,874.42					24,040,887.37		9,388,303.51	
北京线安泓文科技有限公司	378,257.24				180,195.16							558,452.40	
甘肃港安数字版权科技有限公司	1,337,251.75				34,311.58							1,371,563.33	
小计	35,466,574.29				-107,367.68					24,040,887.37		11,318,319.24	
合计	35,466,574.29				-107,367.68					24,040,887.37		11,318,319.24	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,231,576.24	8,054,766.77	18,501,380.03	18,548,091.67
其他业务	2,953,163.15	701,808.86	3,345,994.82	671,570.58
合计	11,184,739.39	8,756,575.63	21,847,374.85	19,219,662.25

5、投资收益

单位：元

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		248,875,945.99
权益法核算的长期股权投资收益	-107,367.68	-820,086.53
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,286,079.10	18,729,501.20
处置股权投资产生的投资收益	-12,800,000.00	
合计	1,378,711.42	266,785,360.66

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-127,794.80	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	161,220.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	21,262,825.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,834,004.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176,326,591.97	
处置长期股权投资产生的投资收益	152,381.30	
减：所得税影响额	4,499.63	
少数股东权益影响额（税后）	24,843.06	
合计	-152,073,297.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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

项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-32.36%	-0.48	-0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.67%	-0.218	-0.218

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

厦门安妮股份有限公司董事会

董事长: 张杰

2024 年 4 月 28 日