

证券代码：002235

证券简称：安妮股份

公告编号：2021-015

厦门安妮股份有限公司

关于2020年度计提信用减值及资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

厦门安妮股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年4月26日10:00在公司会议室以现场会议和通讯会议相结合的方式召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于2020年度计提信用减值及资产减值损失的议案》，根据相关规定，现将具体情况公告如下：

一、本次计提信用减值及资产减值准备情况概述

（一）本次计提信用减值及资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》相关规定的要求，基于谨慎性原则，为更加真实的反映公司截止2020年12月31日的资产状况及财务状况，公司及下属子公司对存货、应收账款、固定资产、商誉等资产进行了全面充分的清查、分析和评估，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。

（二）本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

经过公司及下属子公司对截止2020年12月31日存在的可能发生减值准备的资产进行了减值测试后，公司2020年度计提资产减值损失【53,897.95】万元，公司2020年度计提信用减值损失【5,952.65】万元，合计，计入的报告期间为2020年1月1日至2020年12月31日，具体如下：

| 项目 | 计提减值金额（万元） |
|-----------|------------|
| 1、信用减值损失 | 5,952.65 |
| 2、资产减值损失： | 53,897.95 |

| | |
|------------------|-----------|
| 商誉减值准备 | 51,741.47 |
| 其中：畅元国讯资产组商誉减值准备 | 51,741.47 |
| 无形资产减值准备 | 1,326.94 |
| 存货跌价准备 | 829.54 |
| 合计 | 59,850.60 |

依据：

信用减值损失：公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和相关会计政策，对应收账款的预期信用损失进行评估。公司对于债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的情形进行信用风险单独测试并计提信用减值损失。对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合计提坏账准备。本公司以应收账款的账龄作为信用风险特征，根据各账龄段的预期信用损失计提坏账准备。

存货跌价损失：公司根据《企业会计准则第 1 号——存货》规定，公司原材料以加工后的存货估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值，按可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备；库存商品按预估售价扣减相关费用及税金确定可变现净值，按可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备。

无形资产减值准备：公司根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定，期末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准备。

二、单项计提减值准备的说明

公司因收购北京畅元国讯科技有限公司（以下简称“畅元国讯”）100%股权产生商誉 1,041,00.60 万元，截止 2020 年 12 月 31 日与畅元国讯有关的商誉账面价值为【51,741.47】万元。2020 年受疫情、国家宏观经济形势、文化内容行业政策、市场变化的影响，畅元国讯的经营业绩未达预期，公司采用收益法对畅

元国讯的商誉进行了减值测试，具体如下：

| | |
|---------------|---|
| 项目名称 | 北京畅元国讯科技有限公司资产组商誉减值 |
| 商誉账面价值 | 【51,741.47】万元 |
| 含商誉的资产组账面价值 | 【53,336.77】万元 |
| 资产可回收金额 | 【1,238.41】万元 |
| 资产可回收金额的计算过程 | 采用收益法预计未来现金流量现值 |
| 本次计提资产减值准备的依据 | 根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，每年期末进行减值测试，资产组的可收回金额低于其账面价值。 |
| 计提数额 | 商誉减值损失【51,741.47】万元 |
| 计提原因 | 公司根据畅元国讯 2020 年度的实际经营情况，畅元国讯股权价值存在减值迹象。 |

三、本次计提信用减值及资产减值准备对公司的影响

本次计提信用减值及资产减值准备预计减少公司 2020 年度净利润 59,850.60 万元，合并报表归属上市公司所有者权益将减少 59,850.60 万元。

四、本次计提信用减值及资产减值准备事项的审批过程

1、公司于 2021 年 4 月 26 日召开了第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于 2020 年度计提信用减值及资产减值准备的议案》。独立董事发表了独立意见。本次计提信用减值及资产减值准备无需提交公司股东大会审议。

2、公司于 2021 年 4 月 26 日召开了第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于 2020 年度计提信用减值及资产减值准备的议案》。

五、董事会关于公司计提信用减值及资产减值准备的合理性说明

董事会认为，本次计提资产减值准备和信用减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策等的规定，按照谨慎性原则及公司资产的实际情况，公司本次计提资产减值准备和信用减值准备后，能够更加公允反映截止 2020 年 12 月 31 日公司的财务状况及经营成果，董事会同意本次计提资产减值准备。

六、独立董事的独立意见

独立董事对本次计提信用减值及资产减值准备进行了认真审核并发表如下独立意见：

公司本次计提信用减值及资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。本次计提信用减值及资产减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况，同意本次计提信用减值及资产减值准备。

七、监事会关于计提信用减值及资产减值准备是否符合《企业会计准则》的说明

经审核，监事会认为：公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策计提信用减值及资产减值准备，符合公司的实际情况，本次计提信用减值及资产减值准备使公司2020年度财务报表能够更加公允的反映截止2020年12月31日公司的财务状况、资产价值及经营成果。董事会在审议本次议案时，符合的相关规定，没有损害公司及中小股东利益，同意本次计提信用减值及资产减值准备。

八、备查文件

- 1、公司第五届董事会第九次会议决议
- 2、公司第五届监事会第七次会议决议
- 3、独立董事的独立意见

特此公告！

厦门安妮股份有限公司董事会

2021年4月26日