

证券代码：002235

证券简称：安妮股份

公告编号：2018-010

厦门安妮股份有限公司 关于 2017 年度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

厦门安妮股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 2 月 27 日召开了第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于计提 2017 年度资产减值准备的议案》，根据相关规定，现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

（一）本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》相关规定的要求，为更加真实的反映公司截止 2017 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 2017 年 12 月 31 日存在的可能发生减值准备的存货、应收账款、固定资产、商誉等进行了全面的清查及减值测试后，公司 2017 年度拟计提资产减值 39,027.55 万元，拟计入的报告期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，具体如下：

项目	计提金额（万元）
商誉	36,022.90
其中：微梦想	5,967.10
畅元国讯	30,055.80
坏账损失	740.66

存货跌价损失	325.77
可出售金融资产减值损失	790.50
其中：可出售金融工具-上海桤影	790.50
无形资产减值损失	311.67
固定资产减值损失	836.04
合计	39,027.55

注：以上数据未经审计，最终数据以审计为准。

依据：

坏账损失：部分应收账款回收缓慢，账龄增加引起坏账准备增加，依据公司坏账准备政策按账龄计提。

存货跌价损失：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。

可出售金融资产减值损失：根据资产的可变现净值低于期末资产的账面价值差额，计提减值损失。

无形资产减值损失：根据无形资产可创造未来现金流量的现值对比期末无形资产账面价值的差额，计提减值准备。

固定资产减值损失：闲置设备期末根据市场可变现净值低于期末固定资产账面价值的差额，计提减值准备。

二、单项计提减值准备的说明

1、2017 年度公司拟计提微梦想的商誉占 2016 年度经审计的归属上市公司股东的净利润绝对值的比例的 30%以上且绝对金额超过人民币 1000 万元，依据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》的规定，列表说明如下：

资产名称	商誉—深圳市微梦想网络技术有限公司
账面价值	5,967.10 万元
资产可回收金额	0
资产可回收金额的计算过程	对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值

	测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。
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，按照被投资子公司预计未来现金流量的现值确定权益价值的可回收金额，并确认减值金额。
计提数额	5,967.10 万元
计提原因	公司根据微梦想 2017 年度的实际经营情况，认为微梦想股权价值存在减值迹象。

2、2017 年度公司拟计提畅元国讯商誉占 2016 年度经审计的归属上市公司股东的净利润绝对值的比例的 30%以上且绝对金额超过人民币 1000 万元，依据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》的规定，列表说明如下：

资产名称	商誉—北京畅元国讯科技有限公司
账面价值	104,100.60 万元
资产可回收金额	74,044.80 万元
资产可回收金额的计算过程	对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。
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，按照被投资子公司预计未来现金流量的现值确定权益价值的可回收金额，并确认减值金额。

计提数额	30,055.80 万元
计提原因	公司根据畅元国讯 2017 年度的实际经营情况，认为畅元国讯股权价值存在减值迹象。

上述数据未经审计，公司将根据评估机构的评估报告及会计师的审计数据最终确认并在年报中披露。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备后，将减少公司 2017 年度净利润 39,027.55 万元，合并报表归属上市公司所有者权益将减少 39,027.55 万元。

公司本次计提资产减值准备未经会计师事务所审计，最终数据以会计师事务所审计的数据为准。

本次计提资产减值准备致使 2017 年度数据与公司 2018 年 1 月 31 日披露的《2017 年度业绩预告修正公告》中披露的数据产生差异，具体数据详见公司披露的《2017 年度业绩快报》。

四、本次计提资产减值准备事项的审批过程

1、公司于 2017 年 2 月 27 日召开了第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于审议 2017 年度计提资产减值准备事项的议案》。独立董事发表了独立意见。本次计提资产减值准备无需提交公司股东大会审议。

2、公司于 2017 年 2 月 27 日召开了第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于审议 2017 年计提资产减值准备事项的议案》。

五、董事会关于公司计提资产减值准备的合理性说明；

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司 2017 年度计提资产减值准备共计 39,027.55 万元，计提依据充分，能比较公允地反映公司截止 2017 年 12 月 31 日的财务状况、资产价值以及经营成果。

六、独立董事的独立意见

独立董事对本次计提资产减值准备事项进行了认真审核，发表独立意见如下：

公司 2017 年度对资产计提减值 39,027.55 万元，并计入公司 2017 年度损益。公司计提资产减值准备是基于谨慎性原则，计提方式和决策程序合法、合规，符

合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，没有损害公司及中小股东利益。本次计提资产减值准备后，能够更加公允地反应公司2017年度的财务状况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，同意本次计提资产减值准备。

七、监事会关于计提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资产减值准备，符合公司的实际情况，本次计提资产减值准备使公司 2017 年度财务报表能够更加公允的反映截止 2017 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，同意本次计提资产减值准备。

八、备查文件

- 1、公司第四届董事会第十六次会议
- 2、公司第四届监事会第十三次会议
- 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

二〇一八年二月二十七日