

证券代码：002235

证券简称：安妮股份

公告编号：2021-019

## 厦门安妮股份有限公司 关于前期会计差错更正的公告

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 日召开的第五届董事会第九次会议、第五届监事会第七次会议，分别审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，现将具体情况公告如下：

### 一、前期会计差错更正的原因

根据《企业会计准则 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定和要求，为能够更加客观、准确的反应公司财务状况，公司对 2015 年度财务报表相关列报项目进行追溯重述，主要调整事项如下：

1、公司 2015 年持股 51%的控股子公司深圳市微梦想网络技术有限公司虚增营业收入 10,659,647.92 元,虚增营业税金及附加 72,681.73 元,虚增销售费用 347,147.37 元,虚增管理费用 1,477,618.82 元,虚增利润总账 8,762,200.00 元,虚增所得税费用 1,214,358.03 元,虚增净利润 7,547,841.97 元。

2、上述事项影响，导致 2015 年安妮股份合并利润表虚增归母净利润 3,849,399.41 元,虚增少数股东损益 3,698,442.57 元，子公司深圳市微梦想网络技术有限公司资产负债表资本公积少计 7,547,841.97 元，未分配利润多计 7,547,841.97 元。

### 二、对受影响期间财务状况和经营成果的影响

公司对上述会计差错采用追溯重述法进行更正，相应 2015 年度财务报表进行追溯调整，追溯调整对财务相关科目的影响具体如下：

(一) 对 2015 年深圳市微梦想网络技术有限公司利润表的影响金额如下：

单位：人民币(元)

项 目	重述前	重述金额	重述后金额
营业收入	42,757,320.06	-10,659,647.92	32,097,672.14
营业税金及附加	235,788.43	-72,681.73	163,106.70
销售费用	1,616,377.99	-347,147.37	1,269,230.62
管理费用	7,488,669.01	-1,477,618.82	6,011,050.19
营业利润	28,731,049.89	-8,762,200.00	19,968,849.89
利润总额	28,733,204.69	-8,762,200.00	19,971,004.69
所得税费用	4,118,296.11	-1,214,358.03	2,903,938.08
净利润	24,614,908.58	-7,547,841.97	17,067,066.61

(一) 对 2015 年深圳市微梦想网络技术有限公司资产负债表的影响金额如下：

项 目	重述前	重述金额	重述后金额
资本公积		7,547,841.97	7,547,841.97
利润分配	40,469,236.34	-7,547,841.97	32,921,394.37

(二) 对 2015 年安妮股份合并利润表的影响金额如下：

项 目	重述前	重述金额	重述后金额
营业收入	435,683,061.26	-10,659,647.92	425,023,413.34
营业总成本	409,145,463.74	-1,897,447.92	407,248,015.82
营业税金及附加	2,352,249.67	-72,681.73	2,279,567.94
销售费用	30,857,463.44	-347,147.37	30,510,316.07
管理费用	47,264,509.15	-1,477,618.82	45,786,890.33
利润总额	25,861,204.24	-8,762,200.00	17,099,004.24
所得税费用	5,491,626.80	-1,214,358.03	4,277,268.77
净利润	21,983,781.40	-7,547,841.97	14,435,939.43

归属于母公司所有者的净利润	10,881,889.82	-3,849,399.41	7,032,490.41
少数股东损益	11,101,891.58	-3,698,442.57	7,403,449.01

### 三、前期会计差错更正事项对财务指标的影响

#### (一) 每股收益

项目	基本每股收益			稀释每股收益		
	调整前	调整数	调整后	调整前	调整数	调整后
归属于母公司所有者的净利润（元/股）	0.0558	-0.0197	0.0361	0.0558	-0.0197	0.0361
扣除非经常损益后的归属公司普通股股份净利润	3.56%	-0.0197	0.0159	0.0356	-0.0197	0.0159

#### (二) 加权平均净资产收益率

项目	加权平均净资产收益率		
	调整前	调整数	调整后
归属于母公司所有者的净利润（元/股）	3.04%	-1.08%	1.96%
扣除非经常损益后的归属公司普通股股份净利润	1.94%	-1.08%	0.86%

### 四、本次会计差错更正的审议情况

公司于2021年4月26日分别召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意本次会计差错更正。

### 五、董事会意见

公司董事会认为：本次会计差错更正和2015年会计报表数的调整，符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定和要求，能够更加客观、准确的反应公司财务状况，有利于提高公司财务信息质量。

## 六、监事会意见

公司监事会认为：本次会计差错更正和 2015 年会计报表数的调整，符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定和要求，董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规等相关制度的规定。

## 七、独立董事意见

公司独立董事认为：公司本次会计差错更正事项和对 2015 年会计报表数的调整，符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的要求，有助于客观公允地反映公司相关会计期间的财务状况和经营业绩，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情况。我们一致同意上述会计差错更正事项。

## 八、备查文件

- 1、《厦门安妮股份有限公司第五届董事会第九次会议决议》；
- 2、《厦门安妮股份有限公司第五届监事会第七次会议决议》；
- 3、《厦门安妮股份有限公司独立董事关于公司第五届董事会第九次会议相关事项之独立意见》

**特此公告！**

**厦门安妮股份有限公司董事会**

**2021 年 4 月 26 日**