

深圳市天地（集团）股份有限公司 关于 2018 年度计提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。

一、计提资产减值准备情况概述

（一）计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》的要求和公司会计政策的规定，本公司于 2018 年度末对公司及合并报表范围内的各项资产进行了全面清查，对应收款项回收的可能性、存货的可变现净值、固定资产的可回收金额等进行了充分的分析和评估，分析评估结果表明应收款项存在减值迹象。本公司遵循谨慎性原则，对可能发生资产减值损失的应收款项计提资产减值准备，确保更加真实、准确地反映公司截止 2018 年 12 月 31 日的财务状况及经营成果。

（二）计提资产减值准备的金额

在资产减值测试的基础上，公司 2018 年度对应收款项计提资产减值准备 15,277,140.24 元，转回应收款项资产减值准备 5,799,274.86 元，因核销应收款项而减少的减值准备 48,475,206.63 元。具体如下表：

资产减值准备明细表

单位：元

资产类别	期初数	本年发生数		核销	期末数
		计提	转回		
坏账准备					
其中：应收账款	96,184,241.96	14,509,348.64	4,003,349.54	33,486,261.46	73,203,979.60
其他应收款	26,054,463.87	767,791.60	1,795,925.32	14,988,945.17	10,037,384.98
合计	122,238,705.83	15,277,140.24	5,799,274.86	48,475,206.63	83,241,364.58

本次计提资产减值准备已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

二、本次计提资产减值准备的具体情况说明

（一）应收账款坏账准备计提情况

本报告期，公司应收账款计提坏账准备 14,509,348.64 元，其中：采用账龄分析法计提坏账准备 9,083,367.01 元；按照单项金额重大并单独计提的应收账款坏账准备 4,906,729.84 元，主要系公司客户—江苏弘盛建设工程集团有限公司本报告期被执行案件较多，且金额较大，公司在充分考虑年度内合同履行情况、期后实际回款等的基础上，基于谨慎性原则，对该笔款项进行了单项减值测试，并单独计提坏账准备；按照单项金额虽不重大但单独计提的应收账款坏账准备 519,251.79 元，主要系公司客户—深圳市宏大源建筑工程有限公司的欠款期限已接近三年，年度内及期后均未回款，公司虽对其提起了诉讼且胜诉，但该公司和其母公司均已被列入失信人名单，通过法院强制执行收回款项的可能性较小，基于谨慎性原则，公司对该笔款项进

行了单项减值测试，并单独全额计提坏账准备。本报告期转回坏账准备 4,003,349.54 元，主要依据公司客户本报告期的实际回款情况而冲减以前年度按照账龄分析法计提的坏账准备。

（二）其他应收款坏账准备计提情况

本报告期，公司其他应收款计提坏账准备 767,791.60 元，均为采用账龄分析法计提的坏账准备；转回坏账准备 1,795,925.32 元，主要依据公司往来单位本报告期实际收到的款项情况而冲减以前年度按照账龄分析法计提的坏账准备。

三、计提资产减值准备对公司的影响

综上所述，公司本报告期应计提应收款项资产减值准备 15,277,140.24 元，转回应收款项资产减值准备 5,799,274.86 元，实际计提资产准备 9,477,865.38 元。考虑所得税费用和少数股东损益的影响，本次计提资产减值准备将减少 2018 年度归属于母公司所有者的净利润 6,198,626.56 元，同时相应减少 2018 年末归属于母公司所有者权益 6,198,626.56 元。

特此公告。

深圳市天地（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇一九年四月十八日