

债券代码：112467

债券简称：16 天广 01

**广发证券股份有限公司关于
天广中茂股份有限公司 2016 年面向合格投资者
公开发行公司债券(第一期)
临时受托管理事务报告**

重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人职业行为准则》、《天广中茂股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）、《天广中茂股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理协议》（以下简称“《受托管理协议》”）等相关规定、公开信息披露文件、第三方中介机构出具的专业意见以及天广中茂股份有限公司（以下简称“天广中茂”、“发行人”、“公司”）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等编制。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）所作的承诺或声明。在任何情况下，投资者依据本报告所进行的任何作为或不作为，广发证券不承担任何责任。

2020 年 1 月 15 日，天广中茂在巨潮资讯网发布了《天广中茂股份有限公司 2019 年度业绩预告修正公告》（以下简称《业绩预告修正公告》），《业绩预告修正公告》主要内容如下：

一、本期业绩预计情况

1、业绩预告期间：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

2、前次业绩预告情况

天广中茂于 2019 年 10 月 29 日在《证券时报》和巨潮资讯网上披露的《2019 年第三季度报告正文》及《2019 年第三季度报告全文》中预计：2019 年度归属于上市公司股东的净利润与去年同期相比变动幅度为-60.00%至-30.00%，2019 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间为亏损 18,061.78 万元至亏损 31,608.12 万元。

3、修正后的预计业绩：

☒ 亏损 ☐ 扭亏为盈 ☐ 同向上升 ☐ 同向下降 ☐ 其他

项目	本报告期	上年同期
归属于上市公司股东的净利润	亏损：215,848 万元至 304,727 万元	亏损：45,154.46 万元

二、业绩预告修正预审计情况

本报告期业绩预告修正未经过注册会计师预审计。

三、业绩预告出现差异的原因

公司对公司 2019 年度合并范围内的主要资产进行核查，并根据相关的会计准则对资产减值情况进行分析评估，认为部分资产存在减值迹象，其中公司全资子公司广州中茂园林建设工程有限公司的工程存货及公司 2015 年收购全资子公司广州中茂园林建设工程有限公司与电白中茂生物科技有限公司时所形成的商誉存在明显的减值风险。公司本着谨慎性原则，拟对上述事项计提减值准备，减值金额需经会计师事务所审定后确定。

四、其他相关说明

1、本次 2019 年年度业绩预告修正是公司财务部门初步测算的结果，具体财务数据以公司披露的 2019 年年度报告为准。

2、鉴于公司 2018 年度经审计归属于上市公司股东的净利润为负值，且 2019 年度预计归属于上市公司股东的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值，深圳证券交

易所有权对公司股票交易实行退市风险警示的处理。

本次 2019 年年度业绩预告修正的数据仅为初步核算数据，未经会计师事务所审计，与年度报告中披露的最终数据可能存在差异，敬请广大投资者注意投资风险。

3、公司董事会对本次业绩预告修正给投资者带来的不便深表歉意，敬请广大投资者注意投资风险。

广发证券作为本次债券的受托管理人，在上述事项发生后出具本临时受托管理事务报告。广发证券将严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》及《债券受托管理协议》等规定和约定履行债券受托管理人职责，保障债券持有人的合法权益。

特此提醒投资者关注上述事项的相关风险，并请投资者对相关事项做出独立判断。

（以下无正文）

（本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于天广中茂股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）临时受托管理事务报告》之盖章页）



2020 年 1 月 2 日