

天茂实业集团股份有限公司

关于2023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公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据《企业会计准则》及天茂实业集团股份有限公司（以下简称“公司”）会计政策的相关规定，本着谨慎性原则，公司对截至2023年12月31日合并报表范围内存在减值迹象的资产计提了相应的减值准备。本次计提资产减值准备事项已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。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

1、本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，为准确、客观地反映公司截至2023年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果，基于谨慎性原则，公司对各项资产进行全面清查和减值测试，对可能发生减值的资产计提了减值准备。

2、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

经公司及下属子公司对2023年度末可能发生减值迹象的各类资产进行全面清查后，公司2023年度计提资产减值准备合计267,753.13万元，具体情况如下：

单位：万元

项目名称	本期发生额
可供出售金融资产减值	138,216.26
贷款及应收款资产减值	129,536.87
合计	267,753.13

本次计提资产减值准备计入的报告期间为2023年1月1日至2023年12月31日。

3、本次计提资产减值准备事项的审批程序

公司本次计提资产减值准备事项是按照《企业会计准则》等相关法律法规、规范性文件及公司会计政策的有关规定执行，已经公司董事会审计委员会2024年第一次会议审议通过。

二、本次计提资产减值准备的合理性及对公司的影响

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，体现了会计处理谨慎性原则，符合公司的实际情况。本次计提资产减值准备后，能够更加公允地反映公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。公司本次计提资产减值准备合计267,753.13万元，考虑所得税及少数股东损益影响后，将减少公司2023年度归属于母公司所有者净利润102,415.57万元，相应减少2023年度归属于母公司所有者权益68,299.72万元。

三、董事会审计委员会关于公司计提资产减值准备合理性的说明

董事会审计委员会对公司本次计提资产减值准备的合理性进行了核查，认为：公司本次计提减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，系经资产减值测试后基于谨慎性原则而做出的，依据充分。计提资产减值准备后，公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性，因此同意本次计提资产减值准备事项。

四、备查文件

- 1、第九届董事会审计委员会2024年第一次会议决议。

特此公告。

天茂实业集团股份有限公司董事会

2024年4月29日