

债券代码：185167.SH

债券简称：21 天地一

债券代码：185536.SH

债券简称：22 天地一

债券代码：137566.SH

债券简称：22 天地二

中泰证券股份有限公司

关于

天地源股份有限公司发生业绩亏

损的

临时受托管理事务报告

受托管理职责履行机构：中泰证券股份有限公司



2024年5月

重要声明

中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”）编制本报告的内容及信息均来源于天地源股份有限公司（以下简称“发行人”“天地源”或“公司”）。

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作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中泰证券所作的承诺或声明。

中泰证券股份有限公司关于天地源股份有限公司 发生业绩亏损的 临时受托管理事务报告

中泰证券作为天地源股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称：21 天地一，债券代码：185167.SH）、天地源股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称：22 天地一，债券代码：185536.SH）、天地源股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（债券简称：22 天地二，债券代码：137566.SH）的债券受托管理职责履行机构，持续密切关注对持有人权益有重大影响的事项。根据《公司债券发行与交易管理办法》《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及各期债券《受托管理协议》的约定，现就各期债券重大事项报告如下：

一、发行人涉及重大损失

（一）重大事项基本情况

（1）业绩亏损的具体情况

根据天地源股份有限公司（以下简称“发行人”）于 2024 年 4 月 30 日披露的《天地源股份有限公司 2023 年年度报告》，发行人 2023 年年度合并口径归属于上市公司股东的净利润为-3.90 亿元，亏损金额达到上年末（2022 年末）净资产的 8.90%。

（2）业绩亏损的发生原因、发生时间

受市场环境影响，发行人本期结转收入的房地产项目毛利水平较上年同期有所下降；同时，部分房地产项目存货出现减值迹象，发行人按照会计准则要求对存货进行减值测试后，对部分存货计提减值准备。

（二）公司发生重大事项对公司经营情况和偿债能力的影响

发行人 2023 年年度合并口径归属于上市公司股东的净利润为-3.90 亿元。预

计对发行人的偿债能力具有不利影响。

（三）受托管理职责履行机构已采取或者拟采取的应对措施

中泰证券作为各期债券受托管理职责履行机构，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》第十二条、第十八条要求出具本临时受托管理事务报告，并就上述重大事项提醒投资者关注相关风险。

中泰证券后续将密切关注对各期债券的本息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并将严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》及各期债券《受托管理协议》的规定履行债券受托管理职责。

（本页以下无正文）

(本页无正文，为《中泰证券股份有限公司关于天地源股份有限公司发生业绩亏损的临时受托管理事务报告》之盖章页)

