

山东天业恒基股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2018年4月12日，公司第九届董事会第十九次会议审议通过《关于审议公司提取资产减值准备的议案》。根据《企业会计准则》的规定，公司对截止2018年12月31日的各类资产进行了全面清查。通过分析、评估，基于谨慎性原则，对可能发生资产减值损失的相关资产进行了减值测试，提取坏账准备6,628.30万元，存货跌价准备3,674.27万元，勘探支出减值1,268.17万元，具体情况如下：

一、计提资产减值准备的基本情况

1、委托贷款及保理业务坏账准备

截至2018年12月，天业小贷3家贷款客户被列为失信被执行人，面临无法收回的可能。天业小贷对该客户贷款全额计提坏账准备，影响本年度利润2,100万元。博申融资租赁1家客户经营业务出现异常，预计收回的可能性较小，因此对此客户应收款项进行了单独认定，计提坏账准备2,240万元。

2、其他应收款坏账准备

天业股份东营分公司与中铁十局房地产开发有限公司合作开发盛世龙城项目，公共费用分摊产生其他应收款项716.67万元。因双方对公共费用分摊存在争议，长期无法收回，预计后期收回的可能性极小，对该笔款项全额计提坏账准备，本期计提596.06万元。

天业股份与山东泰山文化艺术品交易所股份有限公司产生经营性其他应收款项，后续收回的可能性较小，天业股份对该笔其他应收款项单独坏账准备，本期计提1692.24万元。

3、存货跌价损失

2018年3月份，明加尔管理层对金龙及Pajingo矿区的配品配件进行了盘点。盘点时发现了部分无法正常使用的配品配件。明加尔管理层对此部分配品配件进行了减值测试，并计提存货减值准备64.47万澳元，折合人民币318.43万元。

2018年12月，天业股份对房地产板块存货进行了盘点，发现天业股份章丘分公司项目区域同类产品售价降低，因此对车位存货进行了减值测试，并计提存货跌价准备3,355.84万元。

4、勘探支出减值

明加尔管理层为了减少最低勘探支出对现金流的影响,使得公司更好的专注于金属含量高的区域勘探,提升可采储量,决定放弃部分没有勘探价值的矿权。明加尔对此部分矿权进行了减值测试,确认减值损失 256.76 万澳元,折合人民币 1,268.17 万元。

二、对本公司财务状况的影响

本次计提减值准备将导致本期资产减值损失增加11,570.74万元,公司2018年合并报表利润总额减少11,570.74万元。

三、相关审批程序

本次计提资产减值准备事项已经本公司董事会、监事会审议通过,独立董事发表了独立意见。

公司董事会认为:本次计提资产减值准备符合企业会计准则相关规定,符合上述资产的实际情况。计提减值后能够更加公允地反映公司截至2018年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果,同意公司本次计提资产减值准备。

独立董事认为,公司依据会计准则的相关规定提取了相应减值准备,本次计提减值准备符合谨慎性原则,计提方式和决策程序合法、合规,能够公允地反映公司的财务状况,不存在损害公司和中小股东利益的情况,同意公司本次计提资产减值准备。

公司监事会认为:本次计提资产减值准备符合企业会计准则和公司的相关规定,符合公司资产的实际情况。计提减值后能够更加公允地反映公司截至2018年末的财务状况、资产价值及经营成果。

特此公告。

山东天业恒基股份有限公司

董事会

2019年4月13日