

证券代码：000965

证券简称：天保基建

公告编号：2022-26

天津天保基建股份有限公司 关于2021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。

天津天保基建股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第二十九次会议和第八届监事会第八次会议，审议通过了《2021年度报告及摘要》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》有关规定，公司对2021年度计提资产减值准备具体情况公告如下：

一、计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，为真实、准确地反映公司2021年12月31日的财务状况和经营成果，经公司及所属子公司对存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和资产减值测试后，公司2021年度合并报表范围内计提各项资产减值准备共计244,105,421.84元，详见下表：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额 (追溯调整后)
资产减值损失-存货跌价损失	-244,105,421.84	-616,020,902.30
合计	-244,105,421.84	-616,020,902.30

二、计提资产减值准备的具体说明

根据《企业会计准则第 1 号——存货》第十五条之规定，资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。

公司按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额测算可变现净值。截至 2021 年 12 月 31 日，塘沽大连东道地块项目的可变现净值低于账面成本 257,093,405.45 元。根据以上减值测试结果，公司在编制 2021 年度财务报表时，将上述金额计提存货跌价准备，塘沽大连东道地块项目存货跌价准备期初余额为 278,820,012.34 元，本期转销 67,996,078.88 元，本期需对“塘沽大连东道地块项目”计提存货跌价损失 46,269,471.99 元；生态城地块项目的可变现净值低于账面成本 190,284,384.88 元，该项目存货跌价准备期初余额为 149,435,432.72 元，本期需计提存货跌价损失 40,848,952.16 元；南开区天拖二期地块项目的可变现净值低于账面成本 175,520,560.51 元，该项目存货跌价准备期初余额为 0.00 元，本期需计提存货跌价损失 175,520,560.51 元；云栖路项目的可变现净值低于账面成本 349,982,572.64 元，该项目存货跌价准备期初余额为 381,161,263.78 元，本期转回存货跌价损失 31,178,691.14 元；珑翠路项目的可变现净值低于账面成本 71,386,563.51 元，该项目存货跌价准备期初余额为 99,690,327.88 元，本期转销 25,038,802.91 元，转入投资性房地产减值准备 15,910,089.78 元，本期需计提存货跌价损失 12,645,128.32 元。

单位：元

资产名称	期末余额	资产可收回净额	本期计提减值金额	本期转回减值金额	本期转销减值金额	本期转入投资性房地产减值金额	期末账面价值
开发产品							
塘沽大连东道地块项目	1,352,006,719.69	1,094,913,314.24	46,269,471.99		67,996,078.88		1,094,913,314.24
开发成本							
生态城地块项目	2,477,695,372.99	2,287,410,988.11	40,848,952.16				2,287,410,988.11
南开区天拖二期地块项目	3,220,544,718.06	3,045,024,157.55	175,520,560.51				3,045,024,157.55
云栖路项目	1,428,271,976.21	1,078,289,403.57		31,178,691.14			1,078,289,403.57
揽翠路项目	305,442,410.87	234,055,847.36	12,645,128.32		25,038,802.91	15,910,089.78	234,055,847.36
合计	8,783,961,197.82	7,739,693,710.83	244,105,421.84		93,034,881.79	15,910,089.78	7,739,693,710.83

三、计提资产减值准备对公司报告期财务状况的影响

公司 2021 度计提资产减值准备金额共计 244,105,421.84 元，在考虑计提存货跌价准备对应的递延所得税费用影响后，减少 2021 年度归属于上市公司股东净利润 232,538,053.84 元。计提资产减值准备后，公司 2021 年度利润总额为 188,855,646.68 元，归属于上市公司股东的净利润为 49,510,194.51 元，上述数据已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

四、董事会关于公司计提资产减值准备合理性的说明

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，体现了会计谨慎性原则，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日合并财务状况以及合并经营成果，有助于向投资者提供更加可靠的会计信息。

特此公告

天津天保基建股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月十四日