

华天酒店集团股份有限公司

关于 2016 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。

华天酒店集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 4 月 25 日召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司计提和核销 2016 年度资产减值准备的议案》，现就相关事宜公告如下：

一、本次计提资产减值准备的基本情况

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》相关规定的要求，基于审慎性原则，为了更加真实、准确地反映公司截至 2016 年 12 月 31 日的资产状况和财务状况，公司于 2016 年末对有关应收款项进行清查，按照企业会计准则和公司相关会计政策，计提资产减值准备共计 38,066,806.96 元，明细如下：

项 目	计提金额
坏账损失【注】	36,844,293.89
固定资产减值损失	775,583.57
无形资产减值损失	446,929.50
合 计	38,066,806.96

【注】：其中应收账款计提坏账准备 3,241,418.02 元；其他应收款计提坏账准备 38,063,875.87 元，本期转回坏账准备 4,461,000.00 元。

二、坏账准备计提依据、方法和原因说明

1、坏账准备计提依据、方法

资产负债表日，对单项金额重大或符合重要性原则的应收款项单独进行减值测试，经测试有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备；对单项测试未发生减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划

分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失并计提坏账准备。

2、原因说明

(1) 应收账款: 结合账龄分析法和个别计提法对应收款项计提减值准备 3,241,418.02 元, 无单项金额重大并单项计提坏账准备情况。本期因账龄长或欠款单位破产等原因, 应收账款经多次催收而无法收回, 实际核销应收账款 4,357,157.28 元。明细如下表:

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因
岳阳华天大酒店有限公司	托管费	1,836,405.65	账龄长, 款项无法收回
常德恒威华天大酒店	托管费	577,954.25	账龄长, 款项无法收回
沅陵县兰波华天酒店管理有限责任公司	托管费	500,000.00	对方已破产, 款项无法收回
溆浦坤元华天大酒店有限责任公司	托管费	494,248.74	账龄长, 款项无法收回
陈**	消费款	316,370.72	账龄长, 款项无法收回
蓝山县南海国际大酒店有限责任公司	托管费	300,000.00	账龄长, 款项无法收回
和**	消费款	232,942.00	账龄长, 款项无法收回
其他小额单位	消费款	99,235.92	账龄长, 款项无法收回
小 计		4,357,157.28	

(2) 其他应收款: 结合账龄分析法和个别计提法对其他应收款计提减值准备 38,063,875.87 元, 其中对应收北京德瑞特公司及曹德军款项补提坏账准备 36,741,618.78 元。

期末公司应收北京德瑞特公司及曹德军往来款余额 1.59 亿元, 根据谨慎性原则, 公司对该等应收款项的减值情况进行单独测试, 单独计提坏账准备。考虑到北京德瑞特公司及曹德军已将其持有北京浩搏 38% 的股权已质押给本公司, 而北京德瑞特公司及曹德军未来债务清偿能力存在重大不确定性, 公司以北京浩搏净资产的评估结果为基础进行减值测试, 并根据测试结果补提坏账准备 36,741,618.78 元。

三、固定资产、无形资产减值准备计提依据、方法和原因说明

公司孙公司湖南华天生活园生态农业科技发展有限公司已停业, 本期对该公司的资产进行了清理和评估, 根据清理评估结果, 分别对已无使用价值及变现价值的固定资产计提资产减值准备 775,583.57 元 (包含房屋及建筑物 478,562.23

元、机器设备 286,274.62 元、电子设备 7,583.39 元及运输工具 3,163.33 元), 无形资产计提资产减值准备 446,929.50 元(包含土地使用权 446,929.50 元)。

四、对本公司财务状况的影响

如上所述, 本次计提资产减值准备其计减少公司 2016 年度净利润 38,066,806.96 元, 该影响已计入 2016 年度年报中。公司已于 2017 年 4 月 27 日发布了 2016 年年度报告, 请投资者者阅知。

五、相关审批程序

本次计提坏账准备事项已经公司第六届董事会第二十六次会议、第六届监事会第十四次会议审议通过。

1、董事会意见

公司董事会认为: 本次计提资产减值准备符合资产实际情况和相关政策规定。本次计提资产减值准备后, 能够更加公允地反映公司的资产状况。

2、监事会意见

公司监事会根据《企业会计准则》等相关规定认真核查了本次计提资产减值准备及应收账款核销事项, 认为: 公司本次计提资产减值准备及核销应收账款符合相关法律法规的要求, 符合公司资产实际情况和相关政策规定, 符合公司财务真实情况, 公司监事会同意公司本次计提资产减值准备事项。

六、备查文件

- 1、公司第六届董事会第二十六次会议决议;
- 2、公司第六届监事会第十四次会议决议。

特此公告。

华天酒店集团股份有限公司董事会

2017 年 5 月 3 日