

证券代码:600578
证券代码:155058
证券代码:155452

证券简称:京能电力
证券简称:18京能01
证券简称:19京电01

公告编号:2019-75

北京京能电力股份有限公司 关于重大资产重组标的资产减值测试 专项报告的公告

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。

为了履行北京能源集团有限责任公司（以下简称：“京能集团”）关于解决与上市公司同业竞争的承诺，经京能电力 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》。同意公司发行股份及支付现金购买京能集团持有的北京京能煤电资产管理有限公司（以下简称：“京能煤电”或“标的公司”）100%股权；同时，向不超过 10 名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金。本次重组过程中，京能集团与公司签署了《盈利预测补偿协议》，按照协议约定，在补偿期届满时，由京能电力聘请会计师事务所对标的资产进行减值测试，并出具专项审核意见。

公司按照《上市公司重大资产重组管理办法》（证监会令第 127 号）和《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》，编制了《关于重大资产重组注入标的资产减值测试报告书》，本次减值测试具体情况如下：

一、 标的公司资产评估情况

公司委托北京天健兴业资产评估有限公司（以下简称：“天健兴业”）以 2018 年 12 月 31 日为评估基准日，对京能煤电的股东全部权益价值进行评估。2019 年 10 月 9 日，天健兴业出具了《北京京能电力股份有限公司因内部管理需要拟对北京京能煤电资产管理有限公司

司股东全部权益价值评估资产评估报告》(天兴评报子(2019)第1290号),截止2018年12月31日评估基准日,京能煤电净资产账面值为710,609.81万元,采用资产基础法评估后净资产为891,467.47万元,评估增值180,857.65万元,增值率为25.45%。

二、标的公司减值测试结论

截止2018年12月31日,重大资产重组注入标的资产的估值891,467.47万元在扣除补偿期限内股东增资162,187.50万元、以及利润分配6,300万元等影响后,股权评估价值为735,579.97万元,标的资产没有发生减值。

京能煤电重组时与期末净资产账面价值情况表:

单位:万元

项目名称	金额
2018年12月31日京能煤电全部股权评估价值	891,467.47
京能煤电向股东方累计分配利润	6,300.00
业绩承诺期标的资产股东增资情况	162,187.50
扣除累计分配利润和增资调整后的股权评估价值	735,579.97
重大资产重组时京能煤电全部股权评估价值	639,155.25
测试结论:	不减值

经公司委托天职国际会计师事务所(特殊普通合伙人)对本次京能煤电资产减值测试报告进行了专项审核,并出具了《关于北京京能电力股份有限公司重大资产重组注入标的资产减值测试的专项审核报告》(天职业字(2019)35334号),认为:京能电力已根据《上市公司重大资产重组管理办法》(证监会令第127号)等有关规定,以及与京能集团签署的《盈利补偿协议》的约定编制了减值测试报告,在所有重大方面公允反映了京能电力重大资产重组注入的标的资产减值测试情况。

三、会议审议情况

1、董事会审议情况

经公司第六届二十七次董事会审议通过了《关于审议公司关于重大资产重组标的资产减值测试专项报告的议案》。

2、独立董事意见

(1) 京能电力已根据《上市公司重大资产重组管理办法》(证监会令第127号)等有关规定,以及与北京能源集团有限责任公司签署的《盈利补偿协议》的约定,在公司重大资产重组标的资产业绩承诺期满后履行减值测试程序,编制减值测试报告。本次京能电力测试结果合理,公允的反映了公司重大资产重组标的资产的减值测试结论。

(2) 公司委托天职国际会计师事务所(特殊普通合伙人)对本次京能煤电资产减值测试报告进行了专项审核,并出具了《关于北京京能电力股份有限公司重大资产重组注入标的资产减值测试的专项审核报告》(天职业字(2019)35334号)。天职国际会计师事务所(特殊普通合伙人)具有证券、期货相关业务专业资质,对其出具的报告,我们予以认可。

3、本次减值测试事项无需提交公司股东大会审议。

四、备查文件

- 1、京能电力第六届二十七次董事会会议决议;
- 2、京能电力第六届二十七次董事会独立董事意见;
- 3、《北京京能电力股份有限公司因内部管理需要拟对北京京能煤电资产管理有限公司股东全部权益价值评估资产评估报告》(天兴评报子(2019)第1290号);
- 4、《关于北京京能电力股份有限公司重大资产重组注入标的资产减值测试的专项审核报告》(天职业字(2019)35334号)。

特此公告。

北京京能电力股份有限公司董事会
二〇一九年十月二十九日