证券代码:600039 证券简称:四川路桥 公告编号:2024-118

# 四川路桥建设集团股份有限公司第八届董事会第四十八次会议决议的公告

**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法律责任。**

一、董事会会议召开情况

(一)本次董事会会议的召开符合《公司法》、公司《章程》的规定。

(二)本次董事会于2024年12月4日在公司9楼会议室以现场结合通讯方式召开,会议通知于2024年11月29日以书面、电话的方式发出。

(三)本次董事会应出席人数10人,实际出席人数10人,其中委托出席1人,副董事长羊勇因其他公务未能亲自出席,委托董事赵志鹏代为行使表决权;董事李黔以通讯方式参会。

(四)会议由董事长孙立成主持,公司部分监事和高级管理人员列席会议。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过了《关于放弃子公司清洁能源集团增资的优先认缴权暨关联交易的议案》

会议同意公司全资子公司四川蜀道清洁能源集团有限公司(以下简称清洁能源集团)进行增资扩股,公司放弃增资的优先认缴权,并由公司的控股股东蜀道投资集团有限责任公司(以下简称蜀道集团)通过非公开协议的方式以股权和货币对清洁能源集团进行增资(以下简称本次增资)。本次增资金额为603,131.30万元,其中450,000万元计入清洁能源集团的注册资本、153,131.30万元计入资本公积。

蜀道集团以所持四川铁能电力开发有限公司60%股权及四川铁投康巴投资有限责任公司70%股权作价303,386.74万元、货币299,744.56万元,共计603,131.30万元缴付本次增资金额。

本次增资完成后,清洁能源集团的注册资本由300,000万元增至750,000万元,蜀道集团和本公司对其分别持股60%和40%,蜀道集团将成为清洁能源集团的控股股东,公司不再将其纳入合并财务报表范围。

具体内容详见公司公告编号为2024-120的《四川路桥关于放弃子公司清洁能源集团增资的优先认缴权暨关联交易的公告》。

公司第八届董事会独立董事2024年第六次专门会议、第八届董事会战略决策委员会2024年第一次会议审议通过了上述事项。

该议案尚需提交公司股东会审议。

该项议案涉及关联交易,关联董事孙立成、池祥成回避了本议案的表决。

表决结果:八票赞成,零票反对,零票弃权。

(二)审议通过了《关于放弃子公司清洁能源集团增资的优先认缴权被动形成关联担保的议案》

公司全资子公司清洁能源集团拟进行增资扩股,公司放弃增资的优先认缴权,并由公司的控股股东蜀道集团通过非公开协议的方式以股权和货币对清洁能源集团进行增资。增资完成后,蜀道集团和本公司对清洁能源集团分别持股60%和40%,蜀道集团将成为清洁能源集团的控股股东,公司不再将其纳入合并财务报表范围,清洁能源集团成为本公司关联方。公司对清洁能源集团及其合并报表范围内的子公司提供的存续担保人民币9.68亿元将被动形成公司为关联方提供担保,会议同意继续为前述关联方履行担保义务,且不再新增由公司单方对清洁能源集团或其子公司提供担保。本次增资完成后,就本公司提供的前述担保,按照蜀道集团和本公司所持清洁能源集团的股权比例予以同比例调整。

本次关联担保具有反担保,就公司对清洁能源集团及其合并财务报表范围内的子公司被动形成关联担保,由蜀道集团向本公司提供反担保。

具体内容详见公司公告编号为2024-121的《四川路桥关于放弃子公司清洁能源集团增资的优先认缴权被动形成关联担保的公告》。

公司第八届董事会独立董事2024年第六次专门会议审议通过了上述事项。

该议案需提交公司股东会审议。

该项议案涉及关联交易,关联董事孙立成、池祥成回避了本议案的表决。

表决结果:八票赞成,零票反对,零票弃权。

(三)审议通过了《关于控股股东受让子公司矿业集团股份并对其增资、及矿业集团受让子公司路桥矿业股权的关联交易议案》

会议同意公司全资子公司四川公路桥梁建设集团有限公司(以下简称路桥集团)通过非公开协议方式将其持有的四川蜀道矿业集团股份有限公司(以下简称矿业集团)20%股份作价65,126.06万元转让给公司控股股东蜀道集团,蜀道集团以其持有的四川路桥矿业投资开发有限公司(以下简称路桥矿业)40%股权和货币,共计325,630.31万元对矿业集团进行增资,其中300,000万元计入矿业集团注册资本、25,630.31万元计入资本公积。

增资完成后,路桥集团再通过非公开协议方式将其持有的路桥矿业20%股权作价35,715.91万元转让给矿业集团。

上述交易完成后,矿业集团的注册资本由300,000万元增至600,000万元,蜀道集团和本公司对其分别持股60%和40%,蜀道集团将成为矿业集团的控股股东;并且,路桥矿业将变更为矿业集团持股60%、路桥集团持股40%。公司不再将矿业集团和路桥矿业纳入合并财务报表范围。

具体内容详见公司公告编号为2024-122的《四川路桥关于控股股东受让子公司矿业集团股份并对其增资、及矿业集团受让子公司路桥矿业股权的关联交易公告》。

公司第八届董事会独立董事2024年第六次专门会议、第八届董事会战略决策委员会2024年第一次会议审议通过了上述事项。

该议案尚需提交公司股东会审议。

该项议案涉及关联交易,关联董事孙立成、池祥成回避了本议案的表决。

表决结果:八票赞成,零票反对,零票弃权。

(四)审议通过了《关于控股股东受让子公司矿业集团股份并对其增资被动形成关联担保的议案》

路桥集团通过非公开协议方式将其持有的矿业集团20%股份转让给蜀道集团,蜀道集团以其持有的路桥矿业40%股权和货币,对矿业集团进行增资。增资完成后,蜀道集团和本公司对矿业集团分别持股60%和40%,蜀道集团将成为矿业集团的控股股东,公司不再将矿业集团纳入合并财务报表范围,矿业集团成为公司的关联方。公司和路桥集团对矿业集团及其合并报表范围内的子公司提供的存续担保人民币48.06亿元将被动形成公司为关联方提供担保,会议同意继续为前述关联方履行担保义务。公司及路桥集团拟为前述关联方继续履行担保义务,且不再新增由公司及路桥集团单方对矿业集团或其子公司提供担保。本次增资完成后,就本公司及路桥集团提供的前述担保,按照蜀道集团和本公司所持矿业集团的股权比例予以同比例调整。

本次关联担保具有反担保,就公司和路桥集团对矿业集团及其合并财务报表范围内的子公司被动形成关联担保,由蜀道集团分别向本公司和路桥集团提供反担保。

具体内容详见公司公告编号为2024-123的《四川路桥关于控股股东受让子公司矿业集团股份并对其增资被动形成关联担保的公告》。

公司第八届董事会独立董事2024年第六次专门会议审议通过了上述事项。

该议案尚需提交公司股东会审议。

该项议案涉及关联交易,关联董事孙立成、池祥成回避了本议案的表决。

表决结果:八票赞成,零票反对,零票弃权。

(五)审议通过了《关于控股股东变更同业竞争承诺内容的议案》

为实现资源优化整合,提高四川路桥的核心竞争力,避免蜀道集团及其控制的其他企业与四川路桥形成同业竞争,基于四川路桥的业务开展情况,并结合四川路桥控股股东曾经作出的避免同业竞争承诺,公司控股股东蜀道集团拟对之前关于避免同业竞争的承诺内容进行变更,并出具了《蜀道投资集团有限责任公司关于避免同业竞争的承诺函》。会议同意前述承诺函内容。

具体内容详见公司公告编号为2024-124的《四川路桥关于控股股东变更同业竞争承诺的公告》。

公司第八届董事会独立董事2024年第六次专门会议审议通过了上述事项。

该议案尚需提交公司股东会审议。

该项议案涉及关联交易,关联董事孙立成、池祥成回避了本议案的表决。

表决结果:八票赞成,零票反对,零票弃权。

(六)审议通过了《关于全资子公司向其控股子公司提供财务资助的议案》

会议同意全资子公司路桥集团向其控股子公司眉山天环基础设施项目开发有限责任公司(以下简称眉山天环公司)提供不超过4,955万元借款,借款期限为3年,利率为2.95%。同时,眉山天环公司参股股东蜀道集团也将向其提供借款,借款条件同路桥集团。

具体内容详见公司公告编号为2024-125的《四川路桥关于全资子公司向其控股子公司提供财务资助的公告》。

该议案尚需提交公司股东会审议。

表决结果:十票赞成,零票反对,零票弃权。

(七)审议通过了《关于调整公司2024年度日常性关联交易预计额度的议案》

为满足生产经营需要,并保证关联交易事项合规有效,公司拟对2024年度日常性关联交易预计额度进行调整。其中,"出售商品"调增2.27亿元,"接受劳务"调增7.21亿元,"采购商品"调减43.73亿元,"提供劳务"调减2.10亿元,合计调减36.35亿元,调整后公司2024年度日常性关联交易预计额度合计为1,168.89亿元。

具体内容详见公告编号为2024-126的《四川路桥关于调整2024年度日常性关联交易预计额度的公告》。

公司第八届董事会独立董事2024年第六次专门会议审议通过了上述事项。

该议案尚需提交公司股东会审议。

该项议案涉及关联交易,关联董事孙立成、池祥成回避了本议案的表决。

表决结果:八票赞成,零票反对,零票弃权。

(八)审议通过了《关于召开公司2024年第八次临时股东会的议案》

根据公司《章程》及有关规定,公司拟定于2024年12月20日以现场和网络相结合的方式召开公司2024年第八次临时股东会。

具体内容详见公司公告编号为2024-127的《四川路桥关于召开2024年第八次临时股东会的通知》。

表决结果:十票赞成,零票反对,零票弃权。

特此公告。

四川路桥建设集团股份有限公司董事会

2024年12月4日

证券代码:600039 证券简称:四川路桥 公告编号:2024-120

# 四川路桥建设集团股份有限公司关于放弃子公司清洁能源集团增资的优先认缴权暨关联交易的公告

**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法律责任。**

重要内容提示:

●本次交易事项

四川路桥建设集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)全资子公司四川蜀道清洁能源集团有限公司(以下简称清洁能源集团)拟进行增资扩股。公司放弃增资的优先认缴权,并由公司的控股股东蜀道投资集团有限责任公司(以下简称蜀道集团)通过非公开协议的方式以股权和货币对清洁能源集团进行增资(以下称本次增资)。本次增资金额为603,131.30万元[1],其中450,000万元计入清洁能源集团的注册资本、153,131.30万元计入资本公积。

[1](本公告除特别说明外,数值保留2位小数,如存在数据尾差为计算时四舍五入所致。)

蜀道集团以所持四川铁能电力开发有限公司(以下简称铁能电力)60%股权及四川铁投康巴投资有限责任公司(以下简称铁投康巴)70%股权作价303,386.74万元、货币299,744.56万元,共计603,131.30万元缴付本次增资金额。

本次增资完成后,清洁能源集团的注册资本由300,000万元增至750,000万元,蜀道集团和本公司对其分别持股60%和40%,蜀道集团将成为清洁能源集团的控股股东,公司不再将其纳入合并财务报表范围。

●本次交易构成关联交易

蜀道集团为本公司的控股股东,本次交易构成关联交易。

●本次交易不构成重大资产重组。

●本次增资通过非公开协议的方式实施,根据《企业国有资产交易监督管理办法》《四川省企业国有资产交易监督管理办法》的规定,本次增资事项尚需取得蜀道集团的批准文件。本次交易尚需取得公司股东会的批准。

●至本次关联交易为止(不含本次关联交易),除已提交公司股东会审议的公司关联交易之外,过去12个月内,公司与蜀道集团及其控制的其他企业发生关联交易的累计次数为4次、金额合计15.46亿元,与不同关联人进行的交易类别相关的交易的累计次数为0次。

一、本次关联交易概述

(一)基本情况

2024年12月4日,公司以现场结合通讯方式召开第八届董事会第四十八次会议、第八届监事会第三十六次会议,审议通过了《关于放弃子公司清洁能源集团增资的优先认缴权暨关联交易的议案》。本次增资前,清洁能源集团是公司的全资子公司,注册资本为300,000万元,截止到本次增资所涉清洁能源集团的资产评估基准日(2024年7月31日),公司对清洁能源集团的实缴出资额为269,080万元,公司在前述基准日后、本次增资实施前,向清洁能源集团缴付了30,920万元的出资,即公司所认缴清洁能源集团的300,000万元出资,目前已全部实缴到位。

为抢抓新时代西部大开发、国家战略腹地、成渝双城经济圈建设等多重国家战略机遇,公司主动聚焦核心主业,集中优势资源持续加强大土木工程施工建设能力,延伸产业链,加快培育以科技创新驱动、智能化和自动化及绿色可持续发展等为特点的新质生产力,以核心业务能力的提升持续激发新动能、拓展新增量,同时由于目前清洁能源板块产生的效益不高,存在投资额度大、运营周期长等情形,为优化公司投资活动现金流,经与蜀道集团协商由其承接清洁能源板块,以推动该板块在重要窗口期加快发展,实现更好的经营业绩取得投资收益。为此,本公司拟放弃本次增资的优先认缴权,并由公司的控股股东蜀道集团通过非公开协议的方式以股权和货币对清洁能源集团进行增资。本次增资完成后,清洁能源集团的注册资本由300,000万元增至750,000万元,蜀道集团和本公司对其分别持股60%和40%,蜀道集团将成为清洁能源集团的控股股东,公司不再将其纳入合并财务报表范围。具体如下:

根据四川天健华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报〔2024〕278号《四川蜀道清洁能源集团有限公司拟进行清洁能源板块业务整合涉及的其股东全部权益价值项目资产评估报告》,截至2024年7月31日,清洁能源集团的股东全部权益评估值为371,167.53万元。该资产评估结果已经依法完成备案。经协商确认,以前述资产评估结果为基础,加上未纳入该资产评估范围内、本公司在评估基准日后对清洁能源集团缴付的30,920万元出资额,合计402,087.53万元,作为蜀道集团本次对清洁能源集团的增资的作价依据。

蜀道集团以所持铁能电力60%股权和铁投康巴70%股权、以及相应额度的货币认缴清洁能源集团的本次增资额。

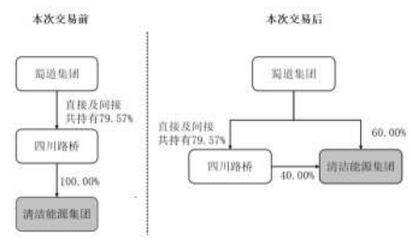
根据四川天健华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报〔2024〕277号《蜀道投资集团有限责任公司拟对外增资涉及的四川铁能电力开发有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》,截至2024年7月31日,铁能电力的股东全部权益评估值为159,863.36万元。该评估结果已经依法完成备案。蜀道集团所持铁能电力60%股权对应的资产评估值为95,918.02万元。清洁能源集团对铁能电力认缴的出资额未全部实缴到位,在2024年7月31日后对铁能电力缴付了认缴出资额中的10,532.06万元(蜀道集团按股比对应的认缴出资已实缴到位),该出资未纳入上述铁能电力的股东全部权益价值的资产评估范围,蜀道集团所持铁能电力60%股权对应的额度为6,319.24万元。即蜀道集团所持铁能电力60%股权对应的上述评估值95,918.02万元、加上清洁能源集团在评估基准日后对铁能电力缴付的出资额对应蜀道集团的权益额度6,319.24万元,共102,237.26万元,作为蜀道集团所持铁能电力60%股权的出资作价。

根据四川天健华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报〔2024〕279号《蜀道投资集团有限责任公司拟对外增资涉及的四川铁投康巴投资有限责任公司股东全部权益价值项目资产评估报告》,截至2024年7月31日,铁投康巴的股东全部权益评估值为287,356.40万元。该评估结果已经依法完成备案。蜀道集团所持铁投康巴70%股权对应的资产评估值201,149.48万元,作为蜀道集团的出资作价。

蜀道集团另以人民币299,744.56万元缴付本次增资的剩余额度。

综上,蜀道集团本次以股权作价303,386.74万元、货币299,744.56万元,共计603,131.30万元缴付清洁能源集团的增资额,其中450,000万元计入清洁能源集团的注册资本、153,131.30万元计入资本公积。本次增资后,蜀道集团和本公司对清洁能源集团分别持股60%和40%,蜀道集团将成为清洁能源集团的控股股东,公司不再将其纳入合并财务报表范围。

本次交易前后清洁能源集团的股权结构图如下:




(二)董事会审议及其他批准情况

2024年12月4日,公司第八届董事会第四十八次会议审议通过了《关于放弃子公司清洁能源集团增资的优先认缴权暨关联交易的议案》。关联董事回避了该议案的表决,非关联董事一致同意该议案。

本次增资采用非公开协议的方式实施,根据《企业国有资产交易监督管理办法》《四川省企业国有资产交易监督管理办法》的规定,尚需取得蜀道集团的批准文件。

蜀道集团为本公司的控股股东,根据《上海证券交易所股票上市规则》(以下简称《股票上市规则》)等规定,本次交易构成关联交易,不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

至本次关联交易为止,过去12个月内公司与同一关联人或与不同关联人之间交易类别相关的关联交易已达到3,000万元以上,且已达到公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上,本次关联交易尚需提交公司股东会审议批准。

二、关联方的基本情况

截止到本公告披露日,蜀道集团直接及间接共持有公司6,932,169,419股股份,占公司股本总额的79.57%,为公司的控股股东。其关联关系符合《股票上市规则》中6.3.3条第二款第(一)项的规定。

蜀道集团的基本情况如下:

名称:蜀道投资集团有限责任公司

统一社会信用代码:91510100MAACK35Q85

注册地址:四川省成都市高新区交子大道499号中海国际中心H座

法定代表人:张正红

注册资本:5,422,600万元人民币

成立时间:2021年5月26日

经营范围:一般项目:以自有资金从事投资活动;自有资金投资的资产管理服务;工程管理服务;工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外);市政设施管理;土地整治服务;规划设计管理;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;物业管理;大数据服务;互联网数据服务;物联网技术服务;软件开发;信息技术咨询服务;社会经济咨询服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);供应链管理服务;道路货物运输站经营;国内货物运输代理;园区管理服务;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目:公路管理与养护;建设工程勘察;建设工程设计;建设工程监理;各类工程建设活动;房地产开发经营;检验检测服务;建设工程质量检测;建筑智能化工程施工;建筑智能化系统设计(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。

截至2023年12月31日,蜀道集团总资产13,375.53亿元、净资产4,048.89亿元;2023年实现营业总收入2,504.59亿元,净利润69.21亿元。

三、本次交易所涉标的企业的基本情况

本次交易类型为放弃子公司增资的优先认缴权并由关联人进行增资控股。

(一)本次增资标的企业清洁能源集团基本情况

1、基本情况

名称:四川蜀道清洁能源集团有限公司

统一社会信用代码:91510107MA7KQQN4X5

注册地址:四川省成都市武侯区二环路西一段6号A区8楼817号

法定代表人:王思程

注册资本:300,000万元人民币

成立时间:2022年3月17日

经营范围:许可项目:水力发电;发电业务、输电业务、供(配)电业务;供电业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:太阳能发电技术服务;风力发电技术服务;合同能源管理;热力生产和供应;储能技术服务;新材料技术研发;发电技术服务;环保咨询服务;节能管理服务;新兴能源技术研发;机械设备租赁;光伏设备及元器件销售;发电机及发电机组销售;建筑材料销售;金属材料销售;机械电气设备销售;电线、电缆经营;工程管理服务;货物进出口;技术进出口;工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外);社会经济咨询服务;信息技术咨询服务;国内贸易代理;离岸贸易经营;进出口代理;电子专用材料销售;非金属矿及制品销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;玻璃制造【分支机构经营】;技术玻璃制品销售;轻质建筑材料销售;电池销售;电池零配件销售;企业征信业务;软件开发;企业信用调查和评估;企业信用评级服务;企业信用管理咨询服务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

2、主要财务情况

为实施本次增资,清洁能源集团的2023年度财务报表、2024年1-7月的财务报表已经北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了国富专字[2024]51012021号标准无保留意见的《审计报告》。根据该《审计报告》,清洁能源集团的主要财务数据(合并口径)如下:

金额单位:万元

| 项目 | 2024年1月-7月/2024年7月31日 | 2023年度/2023年12月31日 |
|---|---|---|
| 资产总额 | 1,729,549.13 | 1,256,036.64 |
| 负债总额 | 1,288,790.63 | 895,575.87 |
| 所有者权益 | 440,758.50 | 360,460.77 |
| 营业总收入 | 36,398.76 | 62,002.81 |
| 净利润 | -4,482.77 | -6,218.62 |

3、股权结构

本次交易完成前后,清洁能源集团的股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 本次交易前 | | 本次交易后 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 出资额(万元) | 持股比例 | 出资额(万元) | 持股比例 |
| 1 | 蜀道投资集团有限责任公司 | - | - | 450,000 | 60% |
| 2 | 四川路桥建设集团股份有限公司 | 300,000 | 100% | 300,000 | 40% |
| 合计 | | 300,000 | 100% | 750,000 | 100% |

4、对外投资

截至本公告发布日,清洁能源集团直接持有17家公司的股权,相关情况如下:

| 序号 | 清洁能源集团持股公司名称 | 注册资本(万元) | 清洁能源集团认缴出资额(万元) | 清洁能源集团持股比例 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 盐源蜀道清洁能源有限公司 | 20,000 | 20,000 | 100% |
| 2 | 会东蜀道清洁能源有限公司 | 10,000 | 10,000 | 100% |
| 3 | 乌鲁木齐市蜀清新能源有限公司 | 1,000 | 1,000 | 100% |
| 4 | 四川蜀能众鑫企业管理有限责任公司 | 1,000 | 1,000 | 100% |
| 5 | 社鲁蓥众鑫电力开发有限公司 | 500 | 500 | 100% |
| 6 | 黑水县天源水电开发有限公司 | 1,666.66 | 1,666.66 | 100% |
| 7 | 哈密市蜀清新能源有限公司 | 500 | 500 | 100% |
| 8 | 盐边蜀道清洁能源有限公司 | 7,000 | 6,300 | 90% |
| 9 | 四川鑫巴河电力开发有限公司 | 15,000 | 11,700 | 78% |
| 10 | 四川巴颜河水电开发有限公司 | 12,000 | 7,800 | 65% |
| 11 | 四川曜兴智慧能源有限责任公司 | 10,000 | 6,000 | 60% |
| 12 | 四川路桥城乡建设投资有限公司 | 10,000 | 5,100 | 51% |
| 13 | 毛尔盖水电有限公司 | 20,000 | 10,020 | 50.10% |
| 14 | 四川铁能电力开发有限公司 | 130,000 | 52,000 | 40% |
| 15 | 四川京阳华电清洁能源有限公司 | 1,000 | 390 | 39% |
| 16 | 川投集团甘肃能源有限责任公司 | 150,000 | 36,000 | 24% |
| 17 | 华电金上(甘孜)电力开发有限公司 | 10,000 | 1,000 | 10% |

注:上述公司中1-13为并表范围内子公司,14-17为参股公司。

(二)作价增资的企业基本情况

1、铁能电力的基本情况

(1)基本情况

名称:四川铁能电力开发有限公司

统一社会信用代码:91510100394289002 6

注册地址:中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府一街535号1栋35层1、2、3、4号

法定代表人:王思程

注册资本:130,000万元人民币

成立时间:2014年10月15日

经营范围:一般项目:发电技术服务;风力发电技术服务;太阳能发电技术服务;储能技术服务;工程管理服务;货物进出口;技术进出口;社会经济咨询服务;国内贸易代理;机械设备租赁;建筑材料销售;劳务服务(不含劳务派遣);人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务);污水处理及其再生利用;水环境污染防治服务;水污染治理;热力生产和供应;市政设施管理;碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发;合同能源管理;森林固碳服务;节能管理服务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:发电业务、输电业务、供(配)电业务;供电业务;天然水收集与分配;建设工程施工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

(2)主要财务情况

为实施本次增资,铁能电力的2023年度财务报表、2024年1-7月的财务报表已经北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了国富专字[2024]51012016号标准无保留意见的《审计报告》。根据该《审计报告》,铁能电力的主要财务数据(合并口径)如下:

金额单位:万元

| 项目 | 2024年1-7月/2024年7月31日 | 2023年度/2023年12月31日 |
|---|---|---|
| 资产总额 | 534,991.90 | 390,792.52 |
| 负债总额 | 379,661.03 | 240,364.11 |
| 所有者权益 | 155,330.87 | 150,428.41 |
| 营业总收入 | 10,097.15 | 21,004.77 |
| 净利润 | -14,739.69 | -2,545.76 |

(3)股权结构

本次交易完成前后,铁能电力的股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 本次交易前 | | 本次交易后 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 出资额(万元) | 持股比例 | 出资额(万元) | 持股比例 |
| 1 | 蜀道投资集团有限责任公司 | 78,000 | 60% | - | - |
| 2 | 四川蜀道清洁能源集团有限公司 | 52,000 | 40% | 130,000 | 100% |
| 合计 | | 130,000 | 100% | 130,000 | 100% |

本次交易后,铁能电力变更为清洁能源集团的全资子公司。

2、铁投康巴的基本情况

(1)基本情况

名称:四川铁投康巴投资有限责任公司

统一社会信用代码:91513300MA62TY4W8R

注册地址:四川省甘孜藏族自治州康定市沿河西路7号

法定代表人:王思程

注册资本:10,000万元人民币

成立时间:2017年2月13日

经营范围:许可项目:发电业务、输电业务、供(配)电业务;建设工程设计;输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验;供暖服务;建设工程施工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:以自有资金从事投资活动;电力行业高效节能技术研发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;工程和技术研究和试验发展;发电技术服务;制冷、空调设备销售;家用电器销售;特种设备销售;机械电气设备销售;普通机械设备安装服务;家用电器安装服务;通用设备修理;机械设备销售;日用电器修理;电子产品销售;机械设备租赁;供冷服务;合同能源管理;太阳能热利用产品销售;气体、液体分离及纯净设备销售;第二类医疗器械销售;工程管理服务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

(2)主要财务情况

为实施本次增资,铁投康巴的2023年度财务报表、2024年1-7月的财务报表已经北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了国富专字[2024]51012016号标准无保留意见的《审计报告》。根据该《审计报告》,铁投康巴的主要财务数据(合并口径)如下:

金额单位:万元

| 项目 | 2024年1-7月/2024年7月31日 | 2023年度/2023年12月31日 |
|---|---|---|
| 资产总额 | 288,039.33 | 238,896.81 |
| 负债总额 | 682.93 | 613.78 |
| 所有者权益 | 287,356.40 | 238,283.03 |
| 营业总收入 | - | - |
| 净利润 | 3,173.43 | 5,189.08 |

(3)股权结构

本次增资前后,铁投康巴的股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 本次增资前 | | 本次增资后 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 出资额(万元) | 持股比例 | 出资额(万元) | 持股比例 |
| 1 | 蜀道投资集团有限责任公司 | 7,000 | 70% | - | - |
| 2 | 四川蜀道清洁能源集团有限公司 | - | - | 7,000 | 70% |
| 3 | 甘孜州能源发展集团有限公司 | 3,000 | 30% | 3,000 | 30% |
| 合计 | | 10,000 | 100% | 10,000 | 100% |

注:蜀道集团以所持铁投康巴的70%股权对清洁能源集团作价出资,已经取得甘孜州能源发展集团有限公司同意放弃优先购买权的文件。

四、交易标的评估、定价情况

(一)本次增资的定价标准

根据四川天健华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报〔2024〕278号《四川蜀道清洁能源集团有限公司拟进行清洁能源板块业务整合涉及的其股东全部权益价值项目资产评估报告》,评估报告的主要内容如下:

1、评估基准日

评估基准日为2024年7月31日。

2、评估方法选择

以持续经营为前提,采用资产基础法对清洁能源集团的股权价值进行评估。

资产基础法是以资产负债表为基础,合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值,确定评估对象价值的评估方法,结合本次评估情况,清洁能源集团可以提供、评估师也可以从外部收集到满足资产基础法所需的资料,可以对清洁能源集团资产及负债展开全面的清查和评估,因此本次评估适用资产基础法;

收益法是指将预期收益资本化或者折现,确定评估对象价值的评估方法;通常是按照股利/现金流折现模型确定评估价值。收益法的基础是经济学的预期效用理论,即对投资者来讲,企业的价值在于预期企业未来所能够产生的收益。从收益法适用条件来看,由于铁能电力公司系平台公司,主要资产为少数股权投资,对被投资单位不具有控制权,未来收益难以合理预测,因此本次评估不适用于收益法。

基于以下理由,不采用市场法评估:资本市场中没有足够数量的与目标公司相同或相似的可比上市公司和股权交易案例,或虽有类似的可比上市公司,但资产状况差异较大,难以合理进行差异因素修正。

(3)评估假设

①假设铁能电力公司将保持持续经营状态。

②除非另有说明,假设铁能电力公司完全遵守所有有关的法律法规,并假定清洁能源集团管理层负责任地履行资产所有者的义务并称职地对相关资产实行了有效地管理。

③假定目前行业的产业政策不会发生重大变化,没有新的法律法规(不论有利或不利)将会颁布。

④国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化,本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化,无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

⑤评估师充分了解现阶段的宏观经济形势,人民币利率和汇率处于波动中,但限于职业水平和能力,无法预测其未来走势,因此评估师假设人民币利率和汇率在现有水平上不会发生重大变化。

⑥对于评估结论所依据而由委托人及其他各方提供的信息资料,评估师假定其为可信并根据评估程序进行了必要的验证,但评估师对这些信息资料的真实性、合法性、完整性不做任何保证。

⑦对于本次评估所依据的资产使用方式所需由有关地方、国家政府机构、私人组织或团体签发的一切执照、使用许可证、同意函或其他法律性或行政性授权文件假定已经或可以随时获得更新。

⑧子公司彭州铁能公司目前处于清算状态,本次评估以清算假设为前提,彭州铁能公司清算完成后将对房屋建筑物、土地使用权等资产进行市场化处置。

⑨根据国家发展改革委《关于发挥价格杠杆作用促进光伏产业健康发展的通知》(发改价格[2013]1638号)、四川省发展和改革委员会关于印发《四川省深化燃煤发电上网电价形成机制改革实施方案》的通知(川发改价格[2020]316号)、财政部发展改革委国家能源局关于《关于促进非水可再生能源发电健康发展的若干意见》有关事项的补充通知(财建[2020]426号),四川地区上网标杆电价为0.95元,高出当地燃煤机组标杆上网电价的部分,通过可再生能源发展基金予以补贴。假设在未来期间国补政策顺利实施,铁投环联公司能够按照预计的回款进度收回国补收入。

(4)评估结论

在满足评估假设的前提下,铁能电力公司股东全部权益评估值159,863.36万元、合并口径归属于母公司股东权益账面值130,493.02万元、评估增值29,370.34万元、增值率22.51%。

上述对铁能电力的资产评估结果已经依法完成备案。

经协商确认,以上述资产评估结果为基础,蜀道集团所持铁能电力60%股权对应的上述评估值95,918.02万元、加上清洁能源集团在评估基准日后对铁能电力缴付的出资对应蜀道集团的权益额度6,319.24万元,共102,237.26万元,作为蜀道集团所持铁能电力60%股权的出资作价。

2、铁投康巴70%股权的作价情况

根据四川天健华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报〔2024〕279号《蜀道投资集团有限责任公司拟对外增资涉及的四川铁投康巴投资有限责任公司股东全部权益价值项目资产评估报告》,评估报告的主要内容如下:

(1)评估基准日

评估基准日为2024年7月31日。

(2)评估方法选择

以持续经营为前提,采用资产基础法对铁投康巴公司的股权价值进行评估。

资产基础法是以资产负债表为基础,合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值,确定评估对象价值的评估方法,结合本次评估情况,铁投康巴公司可以提供、评估师也可以从外部收集到满足资产基础法所需的资料,可以对铁投康巴公司资产及负债展开全面的清查和评估,因此本次评估适用资产基础法;

收益法是指将预期收益资本化或者折现,确定评估对象价值的评估方法;通常是按照股利/现金流折现模型确定评估价值。收益法的基础是经济学的预期效用理论,即对投资者来讲,企业的价值在于预期企业未来所能够产生的收益。从收益法适用条件来看,由于铁投康巴公司系平台公司,主要资产为少数股权投资,对被投资单位不具有控制权,未来收益难以合理预测,因此本次评估不适用于收益法。

基于以下理由,不采用市场法评估:资本市场中没有足够数量的与目标公司相同或相似的可比上市公司和股权交易案例,或虽有类似的可比上市公司,但资产状况差异较大,难以合理进行差异因素修正。

(3)评估假设

①假设铁投康巴公司将保持持续经营状态。

②除非另有说明,假设铁投康巴公司完全遵守所有有关的法律法规,并假定铁投康巴公司管理层负责任地履行资产所有者的义务并称职地对相关资产实行了有效地管理。

③假定目前行业的产业政策不会发生重大变化,没有新的法律法规(不论有利或不利)将会颁布。

④国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化,本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化,无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

⑤评估师充分了解现阶段的宏观经济形势,人民币利率和汇率处于波动中,但限于职业水平和能力,无法预测其未来走势,因此评估师假设人民币利率和汇率在现有水平上不会发生重大变化。

⑥对于评估结论所依据而由委托人及其他各方提供的信息资料,评估师假定其为可信并根据评估程序进行了必要的验证,但评估师对这些信息资料的真实性、合法性、完整性不做任何保证。

⑦对于本次评估所依据的资产使用方式所需由有关地方、国家政府机构、私人组织或团体签发的一切执照、使用许可证、同意函或其他法律性或行政性授权文件假定已经或可以随时获得更新。

⑧子公司彭州铁能公司目前处于清算状态,本次评估以清算假设为前提,彭州铁能公司清算完成后将对房屋建筑物、土地使用权等资产进行市场化处置。

⑨根据国家发展改革委《关于发挥价格杠杆作用促进光伏产业健康发展的通知》(发改价格[2013]1638号)、四川省发展和改革委员会关于印发《四川省深化燃煤发电上网电价形成机制改革实施方案》的通知(川发改价格[2020]316号)、财政部发展改革委国家能源局关于《关于促进非水可再生能源发电健康发展的若干意见》有关事项的补充通知(财建[2020]426号),四川地区上网标杆电价为0.95元,高出当地燃煤机组标杆上网电价的部分,通过可再生能源发展基金予以补贴。假设在未来期间国补政策顺利实施,铁投环联公司能够按照预计的回款进度收回国补收入。

(4)评估结论

在满足评估假设的前提下,铁能电力公司股东全部权益评估值159,863.36万元、合并口径归属于母公司股东权益账面值130,493.02万元、评估增值29,370.34万元、增值率22.51%。

上述对铁能电力的资产评估结果已经依法完成备案。

经协商确认,以上述资产评估结果为基础,蜀道集团所持铁能电力60%股权对应的上述评估值95,918.02万元、加上清洁能源集团在评估基准日后对铁能电力缴付的出资对应蜀道集团的权益额度6,319.24万元,共102,237.26万元,作为蜀道集团所持铁能电力60%股权的出资作价。

2、铁投康巴70%股权的作价情况

根据四川天健华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报〔2024〕279号《蜀道投资集团有限责任公司拟对外增资涉及的四川铁投康巴投资有限责任公司股东全部权益价值项目资