

证券代码：600346

证券简称：恒力石化

公告编号：2021-040

债券代码：155749

债券简称：19恒力01

## 恒力石化股份有限公司

### 重大资产重组标的资产2020年末减值测试报告

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。

#### 一、重大资产重组基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准恒力石化股份有限公司的批复》（证监许可[2018]235号）核准，本公司通过发行股份的方式，分别以831,500.00万元收购范红卫、恒能投资（大连）有限公司持有的恒力投资（大连）有限公司的100%股权和以320,500.00万元收购恒峰投资（大连）有限公司持有的恒力石化（大连）炼化有限公司100.00%股权。本次收购以发行股份的方式合计支付人民币1,152,000.00万元，其中向范红卫发行632,932,835股，向恒能投资（大连）有限公司发行1,070,342,090股，向恒峰投资（大连）有限公司发行16,128,058股，每股价格6.70元。2018年2月1日，恒力投资（大连）有限公司和恒力石化（大连）炼化有限公司的股权已按照法定方式过户给本公司，并已完成办理工商变更登记手续。上述出资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年2月2日出具瑞华验字[2018]3305001号验资报告。2018年2月5日，公司发行的1,719,402,983股新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥登记存管手续。

#### 二、重大资产重组相关的业绩承诺情况

根据本公司与恒力投资（大连）有限公司原股东范红卫、恒能投资（大连）有限公司签署的《利润补偿协议》及其补充协议，恒力投资（大连）有限公司原股东范红卫、恒能投资（大连）有限公司承诺恒力投资（大连）有限公司2017年、2018年、2019年和2020年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为60,000万元、80,000万元、100,000万元和100,000万元。在业绩承诺期内，恒力投资（大连）有限公司净利润如未达到承诺净利润，则由原股东范红卫、恒能投资（大连）有限公司按照签署的《利润补偿协议》及其补充协议约定的方式对本公司进行补偿。协议

规定的补偿方式具体如下：

范红卫、恒能投资（大连）有限公司对恒力投资在利润补偿期间各年累计净利润预测数进行承诺，如恒力投资（大连）有限公司利润补偿期间累计实现净利润数达不到利润补偿期间累计净利润预测数，则范红卫、恒能投资（大连）有限公司负责就差额部分按照《利润补偿协议》及其补充协议规定方式以股份形式对本公司进行补偿，股份不足时以现金方式补偿。范红卫和恒能投资（大连）有限公司按照其对恒力投资（大连）有限公司的持股比例承担补偿义务。

### 三、本报告编制依据

- 1、《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第127号）；
- 2、本公司与恒力投资（大连）有限公司原股东范红卫、恒能投资（大连）有限公司签署的《利润补偿协议》及其补充协议。

### 四、减值测试评估过程

#### （一）评估情况

本公司已聘请天源资产评估有限公司对截至2020年12月31日恒力投资（大连）有限公司股东全部权益价值进行评估，并于2021年4月13日出具天源评报字（2021）第0143号《恒力石化股份有限公司拟对利润补偿期末进行减值测试涉及的恒力投资（大连）有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，依据该报告恒力投资（大连）有限公司于评估基准日2020年12月31日的股东全部权益价值为1,621,109.84万元。

（二）本次减值测试过程中，本公司已向天源资产评估有限公司履行了以下工作：

- 1、已充分告知天源资产评估有限公司本次评估的背景、目的等必要信息。
- 2、谨慎要求天源资产评估有限公司在不违反其专业标准的前提下，为了保证本次评估结果和北京中同华资产评估有限公司2017年4月12日出具的中同华评报字（2017）第170号《资产评估报告书》的结果可比，需要确保评估假设、评估参数、评估依据等不存在重大不一致（因政策、市场等因素导致的有合理依据的变化除外）。
- 3、对于以上若存在不确定性或不能确认的事项，需要及时告知并在其《资产评估报告》中充分披露。
- 4、对比两次评估报告中披露的评估假设、评估参数等是否存在重大不一致。
- 5、根据两次评估结果计算是否发生减值。

## 五、减值测试结论

通过以上工作，本公司得出以下减值测试结论：

截至 2020 年 12 月 31 日止，本次重大资产重组标的资产即恒力投资（大连）有限公司的股东全部权益价值，与原基准日（2016 年 12 月 31 日）该标的资产的评估值相比，没有发生减值。

特此公告。

恒力石化股份有限公司董事会

2021 年 4 月 22 日