

证券代码： 000602 证券简称： *ST 金马 公告编号： 2012-007

广东金马旅游集团股份有限公司董事会关于 重大资产重组 2011 年赢利预测完成情况说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本公司在 2011 年重大资产重组时，以定向增发的方式向山东鲁能集团有限公司（以下简称“鲁能集团”）收购了山西鲁能河曲电煤开发公司（以下简称“河曲电煤”）70%股权、山西鲁能河曲发电公司（以下简称“河曲发电”）60%股权、山西鲁晋王曲发电公司（以下简称“王曲发电”）75%股权。

本次重大资产重组，对河曲电煤、河曲发电是采取的是收益法评估，因此公司与鲁能集团签订了《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，对河曲电煤 70%股权、河曲发电 60%股权 2011 年-2013 年事项的利润情况做出了业绩补偿承诺。

对收购的王曲发电公司采取的是成本法评估，不需要签订业绩补偿承诺，只是进行了业绩预测。在重组报告中，对本次收购的上述 3 个公司 2011 年总的净利润情况进行了预测，并对本公司 2011 年的备考盈利情况进行了预测。

中瑞岳华会计师事务所出具了《关于广东金马旅游集团股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（中瑞岳华专审字[2012]第 0217 号），审核报告刊登在 2012 年 2 月 21 日的巨潮资讯网。根据该审核报告，现将上述指标实际完成情况说明如下：

一、河曲发电、河曲电煤公司盈利补偿承诺的净利润完成情况

根据本公司和鲁能集团签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，自本次资产重组实施完毕日后三个会计年度内（含本

次资产重组实施完毕日当年会计年度), 如河曲发电和河曲电煤每年扣除非经常性损益后的实际盈利数低于赢利预测报告中的预测数, 鲁能集团在本次资产重组中获得的对价股份为限对本公司进行股份补偿, 相关补偿股份由本公司以 1 元总价回购并予以注销。具体承诺数据如下:

单位: 万元

	2011 年	2012 年	2013 年
河曲发电 60% 股权	19,993.13	20,557.19	21,780.48
河曲电煤 70% 股权	6,876.08	7,109.88	6,879.36
合 计	26,869.21	27,667.07	28,659.84

经审计, 2011 年河曲发电 60% 股权、河曲电煤 70% 股权实现的扣除非经常性损益后的净利润为 34,816.22 万元, 超过了预测的 26,869.21 万元, 因此 2011 年度鲁能集团无需对本公司进行股份补偿。见下表:

	2011 年预测数	2011 年实际完成数	完成情况
河曲发电 60% 股权	19,993.13	24,794.57	完成, 不需要补偿。
河曲电煤 70% 股权	6,876.08	10,021.65	完成, 不需要补偿。
合 计	26,869.21	34,816.22	完成, 不需要补偿。

二、收购的 3 个公司 2011 年的利润预测完成情况

本公司于 2011 年 6 月 28 日公告了《山西鲁晋王曲发电有限公司盈利预测报告》、《山西鲁能河曲发电有限公司盈利预测报告》、《山西鲁能河曲电煤开发有限公司盈利预测报告》, 根据预测报告, 所收购的 3 家公司 2011 年预计实现净利润 48,462.03 万元 (不含王曲发电的日元汇率掉期产生的公允价值变动收益和汇兑收益)。

经审计, 2011 年上述 3 家公司实现的净利润为 46517.43 万元 (不含王曲发电的日元汇率掉期产生的公允价值变动收益和汇兑收益), 完成预测数的 95.99%, 低于预测数的主要原因是市场煤价涨幅较大。见下表:

2011 年预测完成数 (万元)	2011 年实际完成数 (万元)	完成情况
48,462.03	46517.43	完成预测的 95.99%

三、2011 年公司备考的利润预测完成情况

本公司于 2011 年 6 月 28 日公告《广东金马旅游集团股份有限公司备考盈利预测报告》，根据预测报告，公司预计 2011 年实现全口径归属上市公司股东的净利润 32,599.71 万元（不含王曲发电的日元汇率掉期产生的公允价值变动收益和汇兑收益）。

经审计，公司 2011 年实现归属于上市公司股东的净利润为 47608.78 万元，其中扣除王曲发电的日元汇率掉期产生的公允价值变动收益和汇兑收益后的净利润为 30,336.08 万元，完成预测数的 93.06%，低于预测数的主要原因是市场煤价涨幅较大。见下表：

2011 年预测完成数（万元）	2011 年实际完成数（万元）	完成情况
32,599.71	30,336.08	完成预测的 93.06%

特此公告。

广东金马旅游集团股份有限公司董事会

2012 年 2 月 17 日