

武汉凯迪电力股份有限公司  
2011 年公司债券

临时受托管理事务报告  
(2018 年第三次)

债券简称: 11 凯迪债

债券代码: 112048.SZ

债券受托管理人



**中国民族证券有限责任公司**  
China Minzu Securities Co.,Ltd.

(北京市朝阳区北四环中路27号盘古大观A座40层-43层)

2018 年 4 月 9 日

## 重要声明

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中国民族证券有限责任公司（以下简称“民族证券”或“受托管理人”）的承诺或声明。在任何情况下，未经民族证券书面许可，不得用作其他任何用途，投资者依据本报告所进行的任何作为或不作为，民族证券不承担任何责任。

## 一、本期债券核准情况

凯迪生态环境科技股份有限公司（原名为武汉凯迪电力股份有限公司，以下简称“发行人”或“公司”）根据中国证券监督管理委员会 2011 年 9 月 5 日出具的《关于核准武汉凯迪电力股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2011】1400 号），于 2011 年 11 月 21 日公开发行了“武汉凯迪电力股份有限公司 2011 年公司债券”，发行规模 11.8 亿元，期限 7 年期，附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，票面利率为 8.50%。2016 年 11 月 18 日，本期债券投资者回售金额 2000 元，债券剩余金额为 1,179,998,000 元。目前债券尚在存续期内。

## 二、关于凯迪生态环境科技股份有限公司业绩预告的事宜

根据发行人于 2018 年 3 月 30 日发布的编号为 2018-28 凯迪生态环境科技股份有限公司 2017 年度业绩预告称，公司自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日的业绩预计如下表所示：

项目	本报告期	上年同期
归属于上市公司股东的净利润	亏损：130,000 万元至 160,000 万元	盈利：33,352.79 万元
基本每股收益	亏损：约-0.33 至-0.41 元	盈利：0.11 元

注：2016 年年报披露后，公司决议进行资本公积转增股本，根据转增后的股本对上年同期每股收益进行了追溯调整。

根据发行人公告披露，此次出现业绩变动的原因在于：

“（一）按照公司最新审计进度预测，审计机构中审众环会计师事务所（普通合伙）根据企业会计准则的相关规定，认为公司存在需要计提减值的资产，会影响公司总体业绩，导致业绩亏损。经与审计机构充分沟通，公司拟对相关资产计提减值准备，具体情况如下：

1. 报告期内，公司子公司河南蓝光环保发电有限公司（以下简称蓝光电厂）拟进行“生物质多元多态联合超净发电技改”，公司一直积极与河南省政府相关部门沟通以取得河南省发改委相关技改批文，但截至目前尚未取得技改批文。根据评估机构初步评估结果，基于谨慎性原则，公司拟对蓝光电厂的资产计提减值准备。

2. 报告期内，因当地政府整体规划调整，公司对部分在建电厂不再继续投资建设。基于谨慎性原则，公司拟对不再继续投资建设的电厂计提资产减值准备。

3. 报告期内，祁东县政府因其规划调整，建议公司子公司祁东县凯迪绿色能源开发有限公司（以下简称祁东电厂）实施易地搬迁。祁东电厂于2017年度停产，公司正在与当地政府协商搬迁事宜。基于谨慎性原则，公司拟对祁东电厂计提减值准备。

（二）公司2017年度编制未审合并财务报表显示：（1）2017年度未审计净利润大于零；（2）公司2016年度经审计的净利润为33,352.79万元，2017年度不存在扭亏为盈的情况；（3）公司主营业务业绩增长，不存在净利润与上年同期相比上升或者下降50%以上的情形；（4）未审合并报表期末净资产为正值；（5）年度营业收入高于一千万元。公司以此认定不存在需要进行2017年度业绩预告的情形。

针对前述资产拟计提减值准备的情况，因部分拟计提减值准备的资产为公司本次重大资产重组拟置出资产，公司拟按照资产账面净值进行交易，故此前公司内部未考虑进行资产减值准备。公司未及时进行业绩预告，实为就相关资产减值事项的会计处理存在认定差异。经进一步沟通，基于尊重年审会计师事务所之判断并结合相关资产的实际情况，公司同意拟对上述资产计提减值准备。”

### 三、关于发行人重大资产重组进展的事宜

发行人于3月30日发布了《凯迪生态环境科技股份有限公司关于重大资产重组停牌进展的公告》，公告称“公司股票于2017年11月30日转入重大资产重组停牌程序。停牌期间，公司与各中介机构积极有序地对本次重大资产重组涉及的标的资产开展尽职调查、审计、评估、法律事务等各项工作，并与相关方就交易方案的具体内容积极磋商。由于本次重大资产重组的交易标的较多、规模较大、较为复杂，截至本公告披露日，公司及有关方面仍在就重组方案进行进一步的论证、沟通，相关尽职调查、审计、评估、法律事务等工作完成尚需一定的时间。鉴于该事项尚存在不确定性，为了维护投资者利益，避免公司股价异常波动，根据深圳证券交易所的相关规定，公司股票（股票代码：000939）于2018年3月30日上午开市起继续停牌。公司承诺最迟将于2018年5月15日前按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组》的规定披露重大资产重组相关信息。停牌期间，公司将根据相关事项进展情况，严格

遵守有关法律、法规规定，履行信息披露义务。”

民族证券作为本期债券的受托管理人，在知悉上述事项后，为充分保障债券投资者的利益，履行债券受托管理人职责，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》的有关规定出具本临时受托管理事务报告，并就上述重大事项提醒投资人关注相关风险。

发行人2017年度业绩预告及其他相关公告请在深交所网站和巨潮资讯网查阅。

特此报告。

（以下无正文）

（此页无正文，为《凯迪生态环境科技股份有限公司2011年公司债券临时受托管理事务报告》（2018年第三次）盖章页）

债券受托管理人：中国民族证券有限责任公司



2018年4月9日