香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

大唐国际发电股份有限公司
DATANG INTERNATIONAL POWER GENERATION CO., LTD.
(於中華人民共和國註冊成立的中外合資股份有限公司)
(股份代號：00991)

進一步公告
關連交易
托電公司吸收合併托二公司

茲提述大唐國際發電股份有限公司(「**本公司**」)日期為2026年11月17日的公告(「**該公告**」)，內容有關(其中包括)托電公司吸收合併托二公司。除文意另有所指外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

誠如該公告所述，於擬備托電公司及托二公司股東全部權益價值的評估值(「**估值**」)時已採用收益法，該估值構成上市規則第14.61條項下的盈利預測(「**盈利預測**」)。本公告乃本公司根據上市規則第14.60A條規定對有關核數師及董事會就盈利預測分別發出的函件作進一步披露。

本公司核數師天職香港會計師事務所有限公司(「**天職香港**」)已就估值所依據的計算方法進行審閱及出具報告。董事會已作出確認,盈利預測乃經適當及審慎查詢後制訂。天職香港及董事會發出的函件分別載於本公告附錄一及附錄二。

專家及同意

名稱	**資格**
天職香港	執業會計師、註冊公眾利益實體核數師

據董事作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信,上述專家為獨立於本集團及其關連人士的第三方。於本公告日期,上述專家概無於本集團任何成員公司擁有任何股權或可認購或提名他人認購本集團任何成員公司證券的任何權利(不論可否依法強制執行)。上述專家已就刊發本公告發出其書面同意,同意按本公告所載形式及涵義刊載其函件、及/或引述其名稱(包括其資格)及其載於本公告的意見,而迄今並無撤回書面同意。

承董事會命
宋波
董事長

中國,北京,2026年11月23日

於本公告日,本公司董事為:

宋波、孫延文、蔣建華、韓緒望、朱梅、王劍峰、趙獻國、李忠猛、韓放、金生祥、宗文龍、趙毅*、尤勇*、潘坤華*、謝秋野*。*

* *獨立非執行董事*

附錄一：有關盈利預測的天職香港會計師事務所有限公司函件

以下為執業會計師天職香港會計師事務所有限公司編製日期為2026年11月17日之報告全文，以供載入本公告。

致大唐國際發電股份有限公司董事會的獨立鑑證報告

吾等已審查天源資產評估有限公司就評估內蒙古大唐國際托克托發電有限責任公司及內蒙古大唐國際托克托第二發電有限責任公司(統稱「**目標公司**」)100%股本權益於2025年12月31日的公允價值而編製的日期為2026年5月21日的評估報告(「**評估報告**」)所依據的折現未來估計現金流量的計算方式。基於折現未來現金流量編製的評估報告被視為《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「**上市規則**」)第14.61條項下的盈利預測。

董事的責任

貴公司董事負責根據評估報告所載由董事釐定的基準及假設(「**該等假設**」)編製折現未來估計現金流量。該責任包括執行與為評估報告編製折現未來估計現金流量相關的適當程序並應用適當的編製基準；以及作出於有關情況下屬合理的估計。

吾等的獨立性及質量管理

吾等已遵守香港會計師公會(「**香港會計師公會**」)頒佈的「專業會計師道德守則」所規定的獨立性及其他道德規範，該等規範以誠信、客觀、專業能力以及應有謹慎、保密性及專業行為等基本原則作為基礎。

本事務所應用香港質量管理準則第1號「會計師事務所對執行財務報表審核、審閱或其他鑑證或相關服務業務的質量管理」，該準則要求事務所設計、執行並運作一套質量管理系統，包括有關遵守道德規範、專業標準以及適用法律法規規定的政策或程序。

吾等的責任

吾等的責任乃根據上市規則第14.60A(2)條的規定，就評估報告所依據的折現未來估計現金流量的計算方式得出鑑證結論，並僅向閣下(作為整體)報告而不作其他用途。吾等概不對任何其他人士就吾等的工作或因吾等的工作而產生或與吾等的工作有關的事宜承擔任何責任。

吾等根據香港會計師公會頒佈的香港鑑證委聘準則第3000號(經修訂)「審核或審閱歷史財務資料以外的鑑證委聘」進行委聘工作。該準則要求吾等規劃及執行吾等的工作，以就董事是否已就有關計算方式而言根據該等假設妥為編撰折現未來估計現金流量取得合理保證。吾等的工作範圍遠小於根據香港會計師公會頒佈的香港審核準則進行的審核範圍。因此，吾等不會發表審核意見。

意見

吾等認為，就計算方式而言，折現未來估計現金流量已在各重大方面根據該等假設妥為編撰。

其他事項

該等假設包括有關未來事件及管理層行動的假定假設，而該等事件及行動無法按與過往結果相同的方式予以確認及核實，亦未必會發生。即使所預期的事件及行動確實發生，實際結果仍很可能有別於評估報告中所使用者，甚或截然不同。吾等並無就此事項作出保留意見。

就是項委聘而言，吾等不為評估報告審閱會計政策，因為評估報告與折現未來現金流量相關，編製評估報告時並無採用會計政策。吾等不對評估報告所依據的該等假設的適當性與有效性作出報告，且吾等的工作並不構成對目標公司的任何評估，亦不構成對評估報告的審核或審閱意見表述。

天職香港會計師事務所有限公司
執業會計師

香港，2026年11月17日

高亞軍
執業證書編號P06391

附錄二：有關盈利預測的董事會函件

敬啟者：

茲提述大唐國際發電股份有限公司(「**本公司**」)日期為2026年11月17日的公告，內容有關(其中包括)(i)內蒙古大唐國際托克托發電有限責任公司吸收合併內蒙古大唐國際托克托第二發電有限責任公司(「**本次吸收合併**」)；及(ii)天源資產評估有限公司(「**天源**」)以2025年12月31日為評估基準日出具的《內蒙古大唐國際托克托發電有限責任公司擬吸收合併內蒙古大唐國際托克托第二發電有限責任公司涉及的內蒙古大唐國際托克托發電有限責任公司股東全部權益價值資產評估報告》(天源評報字[2026]第0356號)及《內蒙古大唐國際托克托發電有限責任公司擬吸收合併內蒙古大唐國際托克托第二發電有限責任公司涉及的內蒙古大唐國際托克托第二發電有限責任公司股東全部權益價值資產評估報告》(天源評報字[2026]第0357號)(「**評估報告**」)，有關估值構成《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第14.61條下的盈利預測。

吾等已審閱天源評估時所依據之基準與假設，並已審閱由天源負責的估值。吾等亦已考慮了本公司核數師天職香港會計師事務所有限公司出具的日期為2026年11月17日的函件，內容有關估值中的預測相關計算之準確性以及預測是否遵循評估報告所載的假設妥善編製。吾等注意到，估值中的預測的運算準確無誤，並符合評估報告所載的基準與假設。基於上文，吾等認為，盈利預測乃經適當及審慎查詢後制訂。

大唐國際發電股份有限公司
董事會

2026年11月17日