

隆鑫通用动力股份有限公司

关于遵义金业机械有限公司 2019 年度未完成 业绩承诺说明的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告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、交易相关情况

隆鑫通用动力股份有限公司（以下简称“隆鑫通用”或“公司”）第三届董事会第十九次会议于 2019 年 2 月 18 日审议通过了《关于公司对遵义金业机械铸造有限公司增资和收购股权的议案》，同意公司对遵义金业机械铸造有限公司（以下简称“金业机械”）投资的方案，即公司先以人民币 6,500 万元增资取得金业机械 10%的股权，在前述增资完成后，公司以人民币 36,400 万元现金方式受让金业机械三名自然人股东苏黎、吴启权、刘江华合计持有的、增资后的金业机械 56%的股权，其中，公司以人民币 16,835 万元收购苏黎持有增资后的金业机械 25.9%的股权；以人民币 18,720 万元收购吴启权持有增资后的金业机械 28.8%的股权；以人民币 845 万元收购刘江华持有增资后的金业机械 1.3%的股权。本次交易完成后，公司持有金业机械 66%的股权。同日，公司与金业机械及三位自然人股东苏黎、吴启权、刘江华共同签署了《隆鑫通用动力股份有限公司与苏黎、吴启权、刘江华关于遵义金业机械铸造有限公司增资及股权转让协议》（以下简称“《增资及股权转让协议》”）

（交易方案及《增资及股权转让协议》等相关具体内容详见公司于 2019 年 2 月 19 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 发布《关于对遵义金业机械铸造有限公司增资和收购股权的公告》）。

上述投资完成后，金业机械自 2019 年 5 月起纳入公司合并报表。

二、《增资及股权转让协议》中关于业绩承诺及补偿的安排

根据《增资及股权转让协议》相关内容，苏黎、吴启权和刘江华承诺：金业机械 2019 年、2020 年两个完整的会计年度预计实现的净利润（扣除非经常性损

益后归属于母公司股东的净利润）分别不低于人民币 5,500 万元、7,500 万元。

若出现《增资及股权转让协议》约定的业绩补偿情形，则苏黎、吴启权、刘江华应按《增资及股权转让协议》的相关约定就差额部分根据其向公司转让的股权比例（即 25.90%：28.80%：1.30%）向公司进行补偿。

三、业绩承诺完成情况

1、业绩承诺完成情况

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 4 月 25 日出具的编号为“XYZH/2020CDA80040”《隆鑫通用动力股份有限公司 2019 年度现金收购股权业绩承诺实现情况的专项审核报告》，金业机械 2019 年度业绩承诺净利润数为人民币 5,500 万元，业绩实现净利润数为人民币 3,116.24 万元，未能完成业绩承诺。

2、业绩补偿

根据《增资及股权转让协议》中“业绩承诺及补偿安排”的相关约定，“如目标公司 2019 年度的实现净利润数未能达到该年度的承诺净利润数的 60%，则转让方应按如下计算方式对甲方进行现金补偿”

2019 年度应补偿金额 = (2019 年度承诺净利润数 5,500 万元 - 2019 年度实现净利润数 3,116.24 万元) ÷ 利润承诺期内各年的承诺净利润数总额 13,000 万元 × 目标公司的总估值 58,500 万元 × 66%，其中苏黎、吴启权和刘江华应以现金方式分别向我公司支付人民币 3,405.89 万元、3,787.25 万元和 170.95 万元，即合计 7,364.09 元的现金补偿。

补偿义务人苏黎、吴启权和刘江华已分别确认上述补偿金额，公司已将上述补偿金额计入 2019 年度非经常性损益。同时，根据《增资及股权转让协议》约定，补偿义务人将在 2019 年度股东大会审议通过《公司 2019 年年度报告》后 10 个工作日内向公司足额支付前述款项。

四、未能完成业绩承诺的主要原因及拟采取的措施

1、未能完成业绩承诺的原因

2019 年，金业机械未能完成业绩承诺的主要原因为全年实现收入较预期减少约 6,400 万元。具体情况如下：

金业机械的产品主要是为整机型号配套，其全新产品开发根据相关规定，周期较长，且存在受客户整机型号产品设计变更的影响而延期的情况，预估的达到批量供货的时间与实际达成情况会出现偏差。

1、2019 年，受某型号产品升级改型和换代需求的影响，该型号产品的零部件订单任务较预期减少。同时，金业机械承制的该型号升级改型和换代产品的相关零部件研发工作情况如下：

1.1 该型号的升级改型产品，2019 年处于设计阶段，预计 2020 年将完成试制工作。

1.2 该型号的换代产品，按计划完成了相关零部件研发样品交付工作，预计 2020 年下半年将实现小批试制送样。

2、由于客户需求变化原因，未能实现某型号产品的出口，订单任务较预期减少。

3、金业机械承制研发的某型号装置结构件产品，根据客户提供的设计图纸于按计划完成试制样品交付，客户测试后发现需对其原有设计作变更，因此金业机械未能实现批量供货；2020 年初，金业机械根据客户变更后的设计图纸重新完成了试制样品交付，预计将在 2020 年实现小批量供货。

4、2019 年，金业机械开发的高铁悬挂系统结构件，未能达到客户技术要求，没有实现批量供货，目前已完成重新送样工作。

2、拟采取的措施

报告期内，虽然金业机械业绩表现不达预期，但初步构建了从运载车辆结构件向弹体结构件、制导装置结构件以及特种装置结构件产品拓展的能力，目前相关重点项目正按计划进行推进，且获得了二级保密资质认证，具备了向更高等级产品领域供货的条件，能够满足今后客户产品型号任务的需求，随着重点项目的陆续量产，将有利于金业机械实现业务增长。

公司已经强化对金业机械的管理协同和技术支持，进一步强化其从研发、试制、生产、交付的管理和资源配置能力，围绕“新材料、新工艺”为突破口，通过“黑色铸造加工+有色铸造加工”的业务协同，满足客户需求，实现金业机械的可持续发展。

五、风险提示

1、存在补偿义务人苏黎、吴启权和刘江华不能如期足额支付相应业绩补偿款的风险，如补偿义务人不能如期履约，公司将通过法律手段维护公司利益。

2、存在产品研发进度、批量供货进度受自身能力以及客户需求变化不达预期的风险。

敬请广大投资者注意投资风险。

六、备查文件

《隆鑫通用动力股份有限公司 2019 年度现金收购股权业绩承诺实现情况的专项审核报告》

特此公告

隆鑫通用动力股份有限公司

董 事 会

2020 年 4 月 28 日