

关于浙江南都电源动力股份有限公司发行股份及支付现金购买资产 2019 年度业绩承诺实现情况的说明和致歉声明

经中国证券监督管理委员会核准，浙江南都电源动力股份有限公司（以下简称“南都电源”或“上市公司”）于 2017 年通过发行股份及支付现金方式购买了安徽华铂再生资源科技有限公司（以下简称“华铂科技”或“标的公司”）49% 股权并募集配套资金。坤元资产评估有限公司（以下简称“坤元评估”或“本公司”）承接了该次交易的资产评估工作。现就相关资产的业绩实现情况进行说明如下：

一、2017-2019 年度华铂科技的业绩完成情况

南都电源就本次交易与朱保义签署了《盈利承诺及补偿协议》及《盈利承诺及补偿协议之补充协议》，对本次交易标的公司的盈利承诺及补偿进行了约定。业绩承诺期间为 2017 年、2018 年和 2019 年。

业绩承诺的补偿义务人朱保义承诺标的公司在盈利承诺期内即 2017 年、2018 年及 2019 年的净利润数（扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于人民币 40,000 万元、55,000 万元及 70,000 万元。

我公司在 2017 年 3 月出具了坤元评报〔2017〕104 号《资产评估报告》，采用资产基础法和收益法对华铂科技的股东全部权益价值进行了评估，收益法评估中预测华铂科技 2017-2019 年度净利润分别为 39,375.49 万元、54,368.41 万元、69,495.64 万元。

根据会计师审计结果，华铂科技 2017 年、2018 年与 2019 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 40,818.53 万元、44,075.73 万元和 39,411.49 万元，合计 124,305.76 万元，比 2017 年度、2018 年度和 2019 年度累计承诺金额 165,000 万元低 40,694.24 万元，累计实现承诺业绩金额的 75.34%，未达到业绩承诺净利润数。

二、业绩未达预期的原因

华铂科技二期扩建项目原计划于 2018 年上半年完成建设，业绩对赌按此计划进行产能释放及业绩预测。实际华铂科技二期扩建项目于 2018 年 11 月投产，2019 年产能释放不及预期；同时，受铅价波动影响，华铂科技毛利率下降，因此未能全部完成承诺业绩。

我们作为评估机构对上市公司发行股份及支付现金方式购买的华铂科技未能如期实现业绩承诺深感遗憾，并向广大投资者诚恳致歉。

坤元资产评估有限公司

2020 年 4 月 28 日