

证券代码：300473

证券简称：德尔股份

公告编号：2020-048

债券代码：123011

债券简称：德尔转债

阜新德尔汽车部件股份有限公司

关于阜新佳创企业管理有限公司

2017至2019年度业绩承诺完成情况的公告

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

一、重大资产重组的基本情况

2017年4月6日，阜新德尔汽车部件股份有限公司（以下简称“公司”或“德尔股份”）召开2017年第一次临时股东大会，同意公司及下属企业辽宁万成企业管理中心（有限合伙）（以下简称“辽宁万成”）以支付现金方式购买辽宁德尔企业管理中心（有限合伙）（以下简称“德尔企管”）和李毅先生合计持有的阜新佳创企业管理有限公司（以下简称“阜新佳创”）股权，及向辽宁德尔实业股份有限公司（以下简称“德尔实业”）购买其享有的阜新佳创债权；其中，由公司受让李毅先生持有的阜新佳创1%的股权，由辽宁万成受让德尔企管持有的阜新佳创99%的股权及德尔实业持有的对阜新佳创的全部债权。

2017年4月，阜新佳创股权和债权均完成过户，德尔股份及辽宁万成持有阜新佳创100%的股权并享有对阜新佳创的债权。之后，全部现金对价均已支付完毕。

2020年4月17日，公司召开了公司第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于阜新佳创企业管理有限公司2017至2019年度业绩承诺完成的议案》，截至2019年12月31日，阜新佳创的业绩承诺期已届满，相关业绩承诺已完成，现将具体情况公告如下：

二、业绩承诺主要条款

根据业绩承诺方德尔企管、李毅先生和德尔实业与公司、辽宁万成签订了《业绩补偿协议》，业绩承诺方承诺：阜新佳创 2017 年度、2018 年度和 2019 年度实现的净利润分别不低于 10,300 万元、11,900 万元和 13,400 万元。为免疑义，净利润均按照合并口径扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润并剔除股东借款之利息费用影响计算确认。

业绩承诺方德尔企管、李毅先生和德尔实业确认，如标的公司业绩补偿期间内任何一个会计年度实际净利润未达到相应年度的承诺净利润，就累计实际净利润与累计承诺净利润的差额部分，业绩承诺方将以现金方式对上市公司和辽宁万成进行补偿。

业绩补偿期间，业绩承诺方每年的补偿金额及德尔股份和辽宁万成每年的受偿金额按如下公式计算：

(1) 当期应补偿金额=（标的公司截至当期期末累计承诺净利润-标的公司截至当期期末累计实际净利润）-累积已补偿金额。如根据上述公式计算的当期补偿金额小于零，则按零取值，已经补偿的金额不冲回。

(2) 各业绩承诺方当期应补偿金额=当期应补偿金额×补偿比例。

(3) 上市公司/辽宁万成当期受偿金额=当期应补偿金额×受偿比例。

三、业绩承诺实现情况

根据普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《实际盈利数与利润预测数差异情况说明专项审核报告》（普华永道中天特审字（2020）第 0989 号），及以前年度出具的专项审核报告（普华永道中天特审字（2019）第 2213 号、普华永道中天特审字（2018）第 1747 号），阜新佳创实现的净利润与业绩承诺对比情况如下：

项目（单位：万元）	合计	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实现净利润	36,555	10,305	12,940	13,310
承诺净利润	35,600	13,400	11,900	10,300
完成率（%）	102.68	76.90	108.74	129.22

阜新佳创在整个业绩承诺期（2017-2019 年度）共实现净利润 36,555 万元，超

过承诺净利润之和 35,600 万元，整个承诺期业绩完成率为 102.68%，未触发业绩补偿义务。

四、监事会意见

公司于 2017 年完成对阜新佳创企业管理有限公司的收购，截至 2019 年 12 月 31 日，阜新佳创的业绩承诺期已经届满，相关业绩承诺已达成。不存在损害公司及公司股东利益的情形。

五、独立财务顾问意见

经查阅相关方签署的《业绩补偿协议》、会计师出具的《实际盈利数与利润预测数差异情况说明专项审核报告》、阜新佳创财务报告等资料，并实施相应核查程序，独立财务顾问认为：阜新佳创在整个业绩承诺期、即 2017-2019 年度实现净利润总和超过承诺净利润总和，整个承诺期业绩完成率为 102.68%，未触发业绩补偿义务。

六、备查文件

- 1、阜新德尔汽车部件股份有限公司第三届董事会第三十次会议决议；
- 2、阜新德尔汽车部件股份有限公司第三届监事会第十八次会议决议；
- 3、光大证券股份有限公司关于阜新德尔汽车部件股份有限公司 2017 年重大资产购买暨关联交易 2019 年止业绩承诺实现情况的核查意见
- 4、深交所要求的其他文件。

特此公告。

阜新德尔汽车部件股份有限公司

董事会

2020年4月21日