

招商证券股份有限公司

关于法兰泰克重工股份有限公司
2019 年度重大资产购买

之

业绩承诺实现情况的核查意见

CMS  **招商证券**

住所：深圳市福田区福田街道福华一路 111 号

二零二零年四月

招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”、“本独立财务顾问”）作为法兰泰克重工股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”、“法兰泰克”）2019年重大资产购买的独立财务顾问，依照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《上市公司重大资产重组管理办法》和《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》等法律法规的相关规定，对本次交易标的资产涉及的2019年度业绩承诺实现情况进行了核查，并发表意见如下：

一、标的资产涉及的业绩承诺、补偿情况

（一）利润承诺期间

本次交易的利润承诺期间为2019年度、2020年度、2021年度。

（二）利润承诺

交易对方承诺，国电大力在利润承诺期限内实现的扣非净利润不低于下表所列明的金额：

单位：万元

年度	2019年	2020年	2021年
承诺扣非净利润	2,000.00	2,800.00	3,750.00

在利润承诺期限内，由上市公司指定的会计师事务所就国电大力实际实现的扣非净利润进行审计，并就国电大力实际实现的扣非净利润与承诺扣非净利润的差异情况，出具专项审核报告。国电大力实际实现的扣非净利润与承诺扣非净利润的差额应根据上市公司指定的会计师事务所出具的专项审核报告确定。

若经上市公司指定的会计师事务所审计，国电大力在利润承诺期限内实际实现的扣非净利润未能达到当年承诺扣非净利润，上市公司将在其指定的会计师事务所出具专项审核报告的15个工作日内以书面方式通知交易对方。

若经上市公司指定的会计师事务所审计，国电大力在利润承诺期限内累计实际实现的扣非净利润未能达到累计承诺扣非净利润的80%（不含本数），上市公

公司将按照《股权转让协议》约定，暂不支付相应的标的股权转让价款；若经上市公司指定的会计师事务所审计，国电大力在利润承诺期限内累计实际实现的扣非净利润达到累计承诺扣非净利润的 80%（含本数）以上，上市公司将按照《股权转让协议》约定支付相应的标的股权转让价款；具体的标的股权转让价款支付安排以《股权转让协议》为准。

（三）业绩补偿安排

利润承诺期限结束后，如经上市公司指定的会计师事务所审计，国电大力未能实现利润承诺的，交易对方应在接到上市公司通知后的 10 日内以下述方式补足上述承诺扣非净利润与实际实现扣非净利润的差额对应的交易对价：

交易对方应按照各自的补偿责任承担比例以现金方式向上市公司补偿，应补偿的现金金额=（承诺三年累计扣非净利润-实际实现的三年累计扣非净利润）÷承诺三年累计扣非净利润×拟购买资产交易作价

交易对方需向上市公司承担的业绩补偿金的补偿责任承担比例为：

序号	转让方	承担比例
1	徐一军	40.400%
2	丁利东	7.733%
3	傅明君	7.733%
4	舒双元	7.467%
5	郑可荣	5.067%
6	陈坚	4.400%
7	周成成	8.667%
8	胡剑平	4.667%
9	宣洁琦	2.267%
10	洪诚	3.333%
11	颜小华	1.733%
12	薛磊	2.667%

13	谢力行	1.467%
14	李明枝	2.000%
15	孙金冉	0.400%
合计		100.00%

（四）减值测试及其补偿

利润承诺期限届满后的 3 个月内，上市公司应聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对标的股权进行资产减值测试，并出具减值测试结果的专项审核报告。标的股权减值情况应根据专项审核报告确定。

若标的股权期末减值额 > 补偿期内已经补偿的现金总额，则交易对方应就前述差额部分对上市公司进行补偿。前述标的股权期末减值额应扣除在利润承诺期限内标的股权股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。

上市公司将在减值测试结果的专项审核报告出具后的 5 个交易日内以书面方式通知交易对方。上市公司有权优先从应支付的股权转让款中扣除应由交易对方承担的现金补偿总额，不足部分（如有），交易对方应在接到上市公司通知后的 10 日内以现金方式补足。

二、2019 年度业绩实现情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《法兰泰克重工股份有限公司重大资产重组利润承诺实现情况的专项审核报告》（信会师报字[2020]第 ZA11700 号），国电大力 2019 年度实现的扣非后净利润金额为 2,105.34 万元，超过了其 2019 年度扣非后净利润承诺水平。

三、独立财务顾问核查意见

经核查，本独立财务顾问认为，本次交易的相关标的资产 2019 年度的利润预测已经实现，交易双方履行了业绩承诺。相关业绩实现情况符合《重组办法》的要求。

(本页无正文,为《招商证券股份有限公司关于法兰泰克重工股份有限公司 2019年度重大资产购买之业绩承诺实现情况的核查意见》签章页)

财务顾问主办人:


徐 磊


刘哲希



2020年4月 日