

证券代码：601127

证券简称：小康股份

公告编号：2021-059

转债代码：113016

转债简称：小康转债

转股代码：191016

转股简称：小康转股

## 重庆小康工业集团股份有限公司

### 关于泸州容大业绩承诺部分延期履行的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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、收购泸州容大的实施情况

重庆小康工业集团股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司重庆小康动力有限公司（以下简称“小康动力”）与公司控股股东重庆小康控股有限公司（以下简称“小康控股”）已于2018年3月9日签署了《重庆小康控股有限公司与重庆小康动力有限公司关于泸州容大车辆传动有限公司之股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”），约定小康动力以63,965.22万元收购小康控股持有的泸州容大车辆传动有限公司（现已更名为泸州容大智能变速器有限公司，以下简称“目标公司”、“泸州容大”）86.37%的股权。

公司2018年年度股东大会审议通过了《关于签订泸州容大智能变速器有限公司股权转让补充协议的议案》，小康动力与小康控股签订了补充协议，补充约定为：盈利承诺期内，若目标公司当年实际净利润数低于当年承诺净利润数，小康控股承诺其将对小康动力进行补偿。

#### 二、本次交易涉及的业绩及补偿承诺

根据小康动力与公司控股股东小康控股签署的《关于泸州容大车辆传动有限公司之股权转让协议》《关于签订泸州容大智能变速器有限公司股权转让补充协议的议案》，本次交易的承诺期为2018年、2019年、2020年。小康控股承诺，

泸州容大于承诺年度 2018 年度、2019 年度、2020 年度实现净利润不低于 2,000 万元、9,000 万元、15,000 万元，三年实现的净利润总额不低于 26,000 万元。若泸州容大承诺期间实际净利润总额低于承诺期间承诺净利润总额，小康控股将对受让方进行补偿，具体补偿计算方式为：补偿总金额=承诺期间承诺净利润总额-承诺期间实际净利润总额。

盈利承诺期内，若目标公司当年实际净利润数低于当年承诺净利润数，小康控股承诺其将对小康动力进行补偿。

### 三、业绩承诺实现情况

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《业绩承诺完成情况审核报告》（大信专审字[2021]第 2-00283 号），泸州容大 2020 年度的净利润 1,761.44 万元，承诺净利润 15,000.00 万元，本年度业绩承诺未达标。

泸州容大 2020 年经营情况及财务数据与 2019 年同比如下：

单位：万元

| 项目                   | 2020 年度   | 2019 年度   | 增减额       | 增减比例      |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 销量（台）                | 179,369   | 147,223   | 32,146    | 21.83%    |
| 一、营业收入               | 38,695.94 | 28,288.29 | 10,407.65 | 36.79%    |
| 其中：主营业务收入            | 37,590.48 | 26,224.72 | 11,365.76 | 43.34%    |
| 其他业务收入               | 1,105.46  | 2,063.57  | -958.11   | -46.43%   |
| 减：营业成本               | 32,126.86 | 23,204.54 | 8,922.32  | 38.45%    |
| 其中：主营业务成本            | 31,131.20 | 21,832.97 | 9,298.23  | 42.59%    |
| 其他业务成本               | 995.66    | 1,371.56  | -375.90   | -27.41%   |
| 减：税金及附加              | 148.52    | 106.10    | 42.41     | 39.97%    |
| 销售费用                 | 329.47    | 612.85    | -283.38   | -46.24%   |
| 管理费用                 | 3,242.46  | 3,614.19  | -371.73   | -10.29%   |
| 研发费用                 | 843.24    | 781.70    | 61.54     | 7.87%     |
| 财务费用                 | 15.40     | 18.44     | -3.03     | -16.45%   |
| 减值损失及处置收益<br>（-代表损失） | -567.23   | -310.64   | -256.58   | 82.60%    |
| 加：其他收益               | 612.49    | 644.33    | -31.84    | -4.94%    |
| 二、营业利润               | 2,022.04  | 284.16    | 1,737.88  | 611.58%   |
| 加：营业外收入              | 82.40     | 198.35    | -115.95   | -58.46%   |
| 减：营业外支出              | 1.21      | 1.98      | -0.76     | -38.54%   |
| 三、利润总额               | 2,103.23  | 480.54    | 1,622.69  | 337.68%   |
| 四、净利润                | 1,761.44  | 45.88     | 1,715.57  | 3,739.41% |

与上年同期相比变动金额及变动幅度较大项目的分析说明：

随着搭载容大 CVT 变速器 RDC18 的长安科赛 5、长安欧尚品牌新车型欧尚 X5 上市销售，泸州容大 2020 年变速箱销量 179,369 台，较 2019 年上升 21.83%。其中：自动变速器同比上升 13,521 台，较 2019 年上升 117.57%，手动变速器同比上升 18,625 台，较 2019 年上升 13.72%。实现主营业务销售收入 3.76 亿元，较 2019 年上升 43.34%。

优化产品设计、提升与供应商议价能力，降低采购成本；优化生产工艺，严控成本费用，降低产品制造成本；产量提升，单件产品摊销的固定费用较去年大幅下降。销售毛利上升 1,485.32 万元，较 2019 年上升 29.22%。净利润上升 1715.57 万元，较 2019 年上升 3,739.41%。

#### 四、2020 年度业绩承诺未实现的主要原因

**（一）新型冠状病毒肺炎疫情对汽车行业的影响向上游传导，导致产品销量远低于预期。**

2020 年初受新型冠状病毒肺炎疫情影响行业产销量遭遇锐减，在疫情集中爆发的二月，全国汽车产销创历史新低，汽车行业销量至六月较 2019 年同期下降了 24.5%。根据中国汽车工业协会发布数据，2020 年，汽车销售 2531.1 万辆，同比下降 1.9%。

##### 1、乘用车销售下降明显，且该细分市场豪华车需求明显

根据中国汽车工业协会《2020 年汽车产销数据及汽车工业运行情况》，2020 年度乘用车销售 2017.8 万辆，同比下降 6.0%，4 月以来乘用车市场主要由豪华车市场保持大幅增长。

##### 2、整体车市逐渐回暖主要受到商用车、皮卡、新能源汽车正向影响

根据中国汽车工业协会《2020 年汽车产销数据及汽车工业运行情况》，商用车从 4 月开始率先恢复增长，且增速迅猛，连续 9 个月刷新当月历史产销纪录；2020 年皮卡、新能源汽车的销量分别增长超过 8%和 10%；燃油乘用车细分市场回暖速度相对缓慢。

##### 3、中国品牌乘用车年度市场份额下降

根据中国汽车工业协会《2020 年汽车产销数据及汽车工业运行情况》，2020 年中国品牌乘用车销量同比下降 8.1%，市场份额 38.4%，下降 0.8 个百分点。

因此，泸州容大作为中国品牌乘用车燃油车型的自动变速器总成、关键零部件供应商，在中国品牌燃油乘用车销售下降明显的情况下，新型冠状病毒肺炎疫

情对汽车行业的影响向上游传导，泸州容大销量远低于预期。主要客户东风小康 2020 年实际采购量 1.75 万台，远低于收购时预期的 20 万台的采购量。

### **(二) 销售价格低于预期，减少了单台收入。**

因新型冠状病毒肺炎疫情对汽车行业的影响，整车厂为维持市场份额加大销售价格让利，从而向其零部件供应商形成采购成本下行需求。泸州容大为了开拓长安汽车和野马汽车客户，对 CVT 变速器销售价格做了下调，低于预测价格。

### **(三) 单品实际摊销的折旧等固定成本较高，降低了整体毛利。**

主要客户 CVT 销量比预期减少，泸州工厂现实际产能利用率不足 25%，导致单台实际摊销的折旧等固定成本较高，降低了整体毛利，这是利润指标低于预期的主要原因。

## **五、拟调整的业绩承诺补偿方案**

考虑到 2020 年新型冠状病毒肺炎疫情对泸州容大的实际影响情况，经与交易对方协商，拟就标的公司业绩承诺期间进行调整，拟调整方案如下：

1、考虑到 2020 年度新冠肺炎疫情对交易标的实际影响情况，小康控股拟将其在原协议项下就泸州容大 2020 年度净利润所作承诺的承诺期限顺延至 2021 年履行，即原协议项下的业绩承诺期由 2018 年、2019 年及 2020 年三个会计年度变更为 2018 年、2019 年及 2021 年三个会计年度，各年度承诺净利润数不变，仍依次为不低于 2,000 万元、9,000 万元、15,000 万元。

2、除前述内容外，原协议项下业绩承诺补偿的程序、实施方式以及应补偿金额的计算方式等内容均保持不变。

3、补充协议将在本次变更相关议案通过公司董事会及股东大会审议后生效。

## **六、本次变更对公司的影响**

2020 年爆发的新型冠状病毒肺炎疫情，属于原交易协议签署时无法预料且无法克服的不可抗力事件，且与泸州容大无法在 2020 年度按期实现承诺净利润数具有直接关联。公司及小康控股经协商一致后将原协议项下受不可抗力影响的相关义务的履行期限予以顺延，因此本次变更具有合理性。

本次变更系公司与小康控股基于泸州容大的实际经营受到新冠肺炎疫情影响的不可控的客观原因按照公平原则对业绩承诺期进行的适当调整，不会对公司合并报表的财务数据造成重大影响，亦不存在损害公司及公司股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

## **七、本次变更的审议情况**

### **（一）董事会意见**

2021年4月28日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于泸州容大业绩承诺部分延期履行的议案》，且关联董事对上述议案已回避表决。

### **（二）独立董事意见**

公司本次业绩承诺部分延期履行，是公司在突发新冠疫情影响下根据目前客观环境及实际情况采取的应对措施，不存在损害公司及公司股东，尤其是中小股东利益的情形。本议案在召开董事会审议前，已获得全体独立董事的事前认可；在董事会审议时，关联董事均已回避表决，董事会的召集及召开程序、表决程序符合《公司法》《证券法》有关规定，我们一致同意泸州容大业绩承诺部分延期履行，并同意将此议案提交公司股东大会审议。

### **（三）监事会意见**

2021年4月28日，公司第四届监事会第七次会议审议通过了《关于泸州容大业绩承诺部分延期履行的议案》，监事会认为：本次变更系对业绩承诺相关事宜的合理变更，符合公司及公司股东的利益，亦不存在损害中小股东的情形。

### **（四）后续审议程序**

业绩承诺方案调整的事项需提交公司股东大会批准，且在公司召开股东大会时，关联股东应回避表决。

## **八、中介机构意见**

2021年4月28日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于重庆

小康工业集团股份有限公司业绩承诺完成情况说明审核报告》(大信专审字[2021]第 2-00283 号),认为公司编制的《关于 2020 年度业绩承诺完成情况说明》在所有重大方面公允反映了贵公司 2020 年度业绩承诺的完成情况。

特此公告。

重庆小康工业集团股份有限公司董事会

2021 年 4 月 30 日