

上海东洲资产评估有限公司关于辽源鸿图锂电隔膜科技有 限责任公司2018年度盈利预测未实现的说明

经中国证券监督管理委员会批准，2018年1月21日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准吉林省金冠电气股份有限公司向张汉鸿等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]177号），核准吉林省金冠电气股份有限公司（以下简称“金冠电气”）向张汉鸿发行21,989,079股股份、向共青城百富源鸿图投资管理合伙企业（有限合伙）发行2,945,516股股份、向英菲尼迪吉林产业投资基金（有限合伙）发行3,239,669股股份、向北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）发行2,645,730股股份、向广州怡珀新能源产业股权投资合伙企业（有限合伙）发行1,619,834股股份、向广东国科蓝海创业投资企业（有限合伙）发行1,619,834股股份、向吉林捷煦汇通股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行809,917股股份、向深圳长润新能投资企业（有限合伙）发行539,944股股份、向李小明发行245,725股股份、向王莹发行161,986股股份、向柴梅娥发行107,989股股份、向北京国科正道投资中心（有限合伙）发行53,994股股份购买辽源鸿图锂电隔膜科技股份有限公司（以下简称“鸿图隔膜”）股权；核准金冠电气非公开发行股份募集配套资金不超过70,800万元。

2018年1月24日，鸿图隔膜就公司形式由股份有限公司变更为有限责任公司完成相应的工商变更登记，并取得辽源市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：912204007710797229）。根据《企业名称变更核准通知书》（（辽源）名称变更私字[2018]第002613号）、《营业执照》、新的公司章程等工商档案资料，本次工商变更登记后，鸿图隔膜公司性质为有限责任公司，企业名称由“辽源鸿图锂电隔膜科技股份有限公司”变更为“辽源鸿图锂电隔膜科技有限责任公司”。股权结构未发生变化。

2018年2月2日，辽源市工商行政管理局核准了鸿图隔膜的股东变更，并核发了《营业执照》（统一社会信用代码：912204007710797229）。鸿图隔膜100%股权已过户至金冠电气名下，金冠电气直接持有鸿图隔膜100%股权。

上海东洲资产评估有限公司接受吉林省金冠电气股份有限公司委托，担任上市公司本次交易的资产评估工作，出具了《吉林省金冠电气股份有限公司拟发行

股份及支付现金购买辽源鸿图锂电隔膜科技股份有限公司100%股权涉及股东全部权益价值评估报告》。

一、标的资产的盈利预测及实现情况

鸿图隔膜2017年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润5,130.85万元，超过承诺数130.85万元，完成2017年度承诺净利润；鸿图隔膜2018年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润7,723.02万元，未完成本年度承诺净利润，鸿图隔膜未完成本年度承诺净利润的主要原因系市场竞争加剧，产品单价下跌。

截至2018年末累计经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为12,853.86万元，低于承诺数18,000.00万元的金额为5,146.14万元，未完成截至报告期末累计承诺净利润。

二、2018年未实现盈利预测的原因

鸿图隔膜的盈利预测是在宏观经济环境、市场状况不会发生重大变化等假设条件下做出的。2018年度，由于锂电池隔膜行业的市场竞争进一步加剧，产品单价下跌等因素导致鸿图隔膜的经营环境及实际市场情况与盈利预测时的相关假设出现了较大差异，导致了相关业绩承诺未完成。

为应对市场波动带来的不利影响，辽源鸿图拟重点研发及销售中高端涂覆隔膜，并加大市场营销力度，产品争取全面进入国内主流电池厂家。此外，凭借辽源鸿图在锂电池隔膜领域多年积累的工艺优势、多年来为国内外客户提供优质隔膜产品所建立的品牌美誉度以及第三期隔膜产线预计于2019年正式投产，辽源鸿图的业绩有望得到提升。

本资产评估机构对鸿图隔膜未能实现其盈利预测深感遗憾。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《上海东洲资产评估有限公司关于辽源鸿图锂电隔膜科技有限责任公司 2018 年度盈利预测未实现的说明》之签章页）

上海东洲资产评估有限公司

2019 年 4 月 23 日