

关于抚顺高科电瓷电气制造有限公司 原控股股东业绩承诺完成情况的说明

创元科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2010年9月通过受让抚顺高科电瓷电气制造有限公司（以下简称“高科电瓷”）原控股股东司贵成所持有的高科电瓷43%的股权和单方面对高科电瓷增资，共取得高科电瓷51%的股权，完成了对高科电瓷的收购，使高科电瓷成为本公司的控股子公司。

根据深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》有关规定，现将本公司收购高科电瓷股权时原控股股东司贵成所做业绩承诺实际完成情况说明如下：

一、基本情况

2009年12月10日，公司与高科电瓷股东司贵成、司晓雪签订《股权转让及增资协议》，协议约定，由公司收购司贵成持有的高科电瓷的43%的股权并对高科电瓷单方面增资，使本公司获得高科电瓷51%的控股股权，完成对高科电瓷的收购。2009年12月29日，公司2009年第五次临时股东大会审议通过了关于收购高科电瓷43%股权及对其单方增资的议案。有关受让高科电瓷股权款及对高科电瓷单方面增资款已按照协议约定于2010年9月30日支付完毕，高科电瓷股权变更的工商登记手续亦于2010年9月30日办妥。

高科电瓷原控股股东司贵成针对该次股权交易向本公司承诺，2010年至2012年司贵成主持高科电瓷经营期间，高科电瓷2010年、2011年和2012年的净利润分别不低于5,000万元、5,750万元和6,612.5万元（该等净利润金额不包含2009年12月31日前收到的政府补助等款项在2009年以后年度转入损益增加的金額）。

二、前期业绩承诺完成及补偿情况

根据经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计的财务报表，高科电瓷2010年度实现净利润4,487.67万元（其中：高科电瓷在2009年12月31日前收到的政府补助等款项在2010年度转入损益而增加的净利润为161.25万元），按照司贵成承诺净利润口径计算的高科电瓷2010年度净利润实际完成额为4,326.43万元，较司贵成承诺完成金额少673.57万元。故司贵成先生实际应补偿高科电瓷673.57万元。

上述业绩补偿款 673.57 万元已由司贵成先生于 2011 年 5 月 9 日以现金划付给高科电瓷，司贵成先生对高科电瓷 2010 年承诺业绩的补偿履行完毕。

三、2011 年度业绩承诺完成情况

根据经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计的财务报表，高科电瓷 2011 年度实现营业收入 24,483.16 万元，同比增长 10.42%；实现净利润 935.02 万元，同比下降 79.16%。

高科电瓷在 2009 年 12 月 31 日前收到的政府补助等款项在 2011 年度转入损益而增加的净利润为 214.80 万元。按照司贵成承诺净利润口径计算的高科电瓷 2011 年度净利润实际完成额为 720.23 万元，比司贵成承诺完成金额少 5,029.77 万元。

根据对高科电瓷经营情况的分析，2011 年净利润未能达到原控股股东司贵成承诺业绩水平，主要是因三大客观减利因素造成：一是因国家电网建设投资增速放缓及调整招投标方式致使主要客户下调价格竞标，导致其采购电瓷产品的价格下降。2011 年度高科电瓷产量比上年增长 45.55%，销量比上年增长 30.20%，销售收入仅比上年增长 10.42%；二是产品的原材料、燃料、以及人工成本大幅增长，导致产品销售成本上升；三是 2011 年度人民币对欧元、美元汇率升值较快，导致以欧元、美元报价的出口产品人民币结算价下跌，汇兑损失较大。

四、关于 2011 年度业绩未达到承诺已（拟）采取的措施

由于司贵成未能完成其承诺的 2011 年度净利润，公司将根据《股权转让及增资协议》与司贵成洽谈，督促司贵成及时履行其所做出的承诺，以保证公司的利益不受损害。

公司同时要求高科电瓷在巩固国内、外市场的基础上，进一步调整产品结构，同时加强内部管理，增强科技创新能力，提高市场竞争力，以不断提升公司业绩。

创元科技股份有限公司

董 事 会

2012 年 3 月 16 日