证券代码:002173 公告编号:2022-047

## 创新医疗管理股份有限公司 关于为建华医院提供担保的进展公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或

制作李波

重大遗漏 、本次扫保情况概述

创新医疗管理股份有限公司(以下简称"公司")于2022年6月1日召开的第六届董事会2022年第二次临时会议审议通过了《关于为建华医院提供担保的议案》,同意公司为子公司齐齐哈尔建华医院有限责任公司(以下简称"建华医院")在4,000万元授信额度内向齐齐哈尔农村商业银行股份有限

公司(以下简称"齐齐哈尔农商银行")由请贷款提供担保。具体内容详见公司于 2022 年 6 月 2 日披露 于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www

近日,公司与齐齐哈尔农商银行签署了《保证合同》(合同编号:270142206171982),具体内容如

1、债权人:齐齐哈尔农村商业银行股份有限公司

2、保证人:创新医疗管理股份有限公司 3、债务人:齐齐哈尔建华医院有限责任公

4、被担保的主债权种类、本金数额:被担保的主债权种类为主合同项下的贷款、本金数额(大写金 额)为人民币肆仟万元。

5、保证范围:保证担保的范围包括主债权本金、利息(包括法定利息、约定利息、复利、罚息)、违约金费、请客赔偿金、实现债权的费用包括但不限于公证费;评估费、鉴定费、拍卖费、保全费、诉讼或仲裁费、送达费、执行费、保管费、产权转移登记发生的税费、律师费、差旅费等),以及因债务人违约而给债权人造成的损失和其他所有应付费用等。

7、保证期间:
(1)保证从的保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年;
(2)债权人与债务人就主合同债务履行期限达成展期协议的,保证人继续承担保证责任,保证期间目展期协议约定的债务履行期限届满之日起三年;
(3) 若发生法律法规规定或者主合同约定的事项,导致主合同项下债务被债权人宣布提前到期

的,保证期间自债权人确定的主合同项下债务到期之日起三年;

(4)如主债权为分期清偿,则每期债务保证期间为该期债务履行期届满之日起至最后一期债务履

行期附距离之日后三年。 三、累计对外担保数量及逾期担保的数量 截止本公告日,公司为子公司累计提供担保总额(含本次担保额度)为4,000万元,占公司最近一 期终审计净资产的比例为2,01%,即为此次对建华医院提供的担保。公司除上述担保外无其他对外担 保事项,亦无逾期对外担保、无遗实历讼的对外担保等事项。 四、备查文件

公司与齐齐哈尔农商银行签署的《保证合同》(合同编号:270142206171982)。

创新医疗管理股份有限公司董事会 2022年6月28日

河北中瓷电子科技股份有限公司关于 披露发行股份购买资产并募集配套资金 暨关联交易预案后的进展公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或

重大遗漏。 本次发行股份购买资产并募集配套资金的基本情况

一、平(XX1)取(打物)头双广开条条胜基 双重的整个间况 河北中宫电子科技股份有限公司(以下简称"公司"拟向中国电子科技集团公司第十三研究所 (以下简称"中国电科十三界")发行股份购买其持有的氮化锭通信基站射频芯片业务资产及负债,拟 向中国电科十三界,石家庄慧博志盛企业管理合伙企业有限合伙)、石家庄慧博志业企业管理合伙企 业(有限合伙)发行股份购买其合计持有的河北制威集成电路有限公司100%股权,拟向中国电科十三

所、数字之光智慧科技集团有限公司、北京智志互联半导体科技有限公司、中电科投资控股有限公司 北京首都科技发展集团有限公司、北京顺义科技创新集团有限公司、北京国联之芯企业管理中心(有限合伙)、中电科国投(天津)创业投资合伙企业(有限合伙)发行股份购买其特有的北京国联万众半导 体科技有限公司 100%股权,并拟向不超过 35 名特定投资者以询价的方式非公开发行股份募集配套资金(以下简称"本次交易")。 二、本次发行股份购买资产并募集配套资金的进展情况

二、本次发行股份胸买资产并募集配套资金的进展情况 2022年1月21日、2032年第一届董事全第十五次会议审议通过了《关于《河北中瓷电子科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要的议案》等相关议案,并于 2022年1月29日在公司指定信息披露媒体刊登了相关公告。 2022年2月16日、203日开第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于聘请中介机构为公司 发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项提供服务的议案》,并于2022年2月17日在公司

指定信息披露媒体刊登了相关公告 2022年2月28日,公司披露了《关于披露发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后 的讲展公告》(公告编号:2022-015)。

2022年3月28日,公司披露了《关于披露发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后 的进展公告》(公告编号: 2022-035)。 2022年4月28日,公司披露了《关于披露发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后的进展公告》(公告编号: 2022-055)。

的进展公告》(公告编号: 2022-055)。
2022 年 5 月 28 日、公司披露了关于披露发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后的进展公告》(公告编号: 2022-060)。
截至本公告披露之日,本次交易涉及的尽职调查,审计、评估等工作正在加快推进,交易方案完善及确认,审批申核等工作正在持续与交易相关方,各主管部门抓紧沟通落实。
二、风险提示
1、本次交易尚需履行公司董事会。股东大会的决策和审批程序,并经有权监管机构核准后方可正式实施。受到 2022 年 3 月以来石家庄、北京、上海等地新冠投情影响。本次交易涉及的尽职调查。审计、评估、交易相关方沟通、交易方案完善及审批审核均受到不同程度的影响,能否通过相关审批审核为受到无同程度的影响,能否通过相关审批审核为所需周期。能否取词是依交易条方法方案的最终确认以罗能示在规审批简加及出股份无条规中 及所需周期、能否取得全体交易各方对方案的最终确认以及能否在规定时间内发出股东大会通知均 具有不确定性,敬请广大投资者注意投资风险。

2、公司于2022年1月29日披露的《河北中瓷电子科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要中已对本次交易涉及的有关风险因素以及尚需履行的审批程序进行了详细说明,敬请广大投资者认真阅读有关内容,并注意投资风险。根据相关法律法规要求,公司在首次披露发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后,尚未发出股东大会通知前,每三十日发布一次本次交易的进展公告。公司指定的信息披露媒体为《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公司所有信息均以上述指定媒体披露的信息为准。鉴于公司本次交易事项尚存较大不确定性,敬请广大投资者关注公司后续公告,并注意投资风险。特此公告。

河北中瓷电子科技股份有限公司 二〇二二年六月二十八日

证券代码:605111

## 无锡新洁能股份有限公司 第四届董事会第四次会议决议公告

、董事会会议召开情况

一、里季安安以在JTIRIC. 无锡新活能股份有限公司(以下简称"公司")第四届董事会第四次会议通知于2022年6月22日 以邮件的方式发出,会议于2022年6月27日以通讯方式召开。会议由董事长朱袁正主持,应参加会 议董事9人,实际参加会议董事9人。本次董事会的召集,召开程序符合《中华人民共和国公司法》和

《无锡新洁能股份有限公司章程》的有关规定,会议形成的决议合法有效。 二、董事会会议审议情况

一、里尹云云以中以同仍 经全体董事,以事间,以书面记名方式对议案进行了表决,一致通过如下议案: 1、审议通过(关于全资子公司金兰功率半导体(无锡)有限公司增资扩股引进投资者暨公司放弃

记无记购权的以来》: 表块结果、赞成票9票,反对票0票,弃权票0票,本议案通过。 根据公司发展战略规划以及全资子公司金兰功率半导体(无锡)有限公司(以下简称"金兰功率") 的生产经营需要、金兰为率以将注册资本由6000万元人民币增加至10,000万元人民币,新增注册资 本4,000万元人民币由上海干凯优电力技术合伙企业(有限合伙)以4,000万元人民币认购,公司放弃

2、审议通过《关于对国硅集成电路技术(无锡)有限公司增资的议案》;

表决结果:赞成票9票,反对票0票,弃权票0票,本议案通过。

表决结果,赞成票9票,反对票0票, 弃权票0票, 本议案通过。根据公司发展战略规划及实际发展经营的需要, 拟以自有资金对国硅集成电路技术(无锡)有限公司进行增资。注册资本由 315.7895 万元增加至 631.579 万元,增资后公司持股比例由 9%增至 52.5%。增资后国往集成电路技术(无锡)有限公司纳入公司 2022 年度合并财务报表范围。国硅集成电路技术(无锡)有限公司是一零专注于车规级智能功率集成电路芯片的设计公司,拥有完整的自主研发体系并掌握多项围内领先的关键核心技术、围内首创四端口单片集成高压自举。自适应高压侧窄脉冲传输、增强型快速电平移位、互导型电容隔离信号传输、超高精度的片上集成双向过流保护等多项功率[亿 芯片核心技术、已形成系列等能力率集成电路芯片。包括:栅极驱动控制[亿 芯片含 IGBT、硅基 MOSFET 及三代半导体等开关器件的栅极驱动芯片)、电机驱动 IC 芯片含半桥、IH桥、三相桥、;智能功率 IC 开关(Smart MOS)和功率驱动控制 IC 芯片及模块 (DrMOS, IPM 等)系列产品和股场研发力。产品应用新货户流落汽车由子、水代及储能、数据中心、和工业体制等领域。目前、图 品在积极研发中。产品应用市场已涵盖汽车电子、光伏及储能、数据中心和工业控制等领域。目前,国

硅的智能功率集成电路芯片已经在光伏逆变、光伏储能、汽车电子和工业控制等市场成功上量。 公司本次对国硅进行增资并实现控股、构建了集成电路领域发力平台、不仅新增了IC 系列产品 本身,还能与公司既有IGBT、SiC MOSFET、GaN HEMT、SGT MOSFET、超结 MOSFET 等芯片集成创 本身、龙鹿与公司以6月16日、St. MOSFEI、Gan HEMI Sof MOSFEI、超岩 MOSFEI 专业方案队则 新、形成智能功率集成产品。在保持公司服代育产品技术持续创新、领先的同时、又招展了智能化集成 化的产品系列 提高了公司产品的整体领先性与综合技术厂准、增强了公司的核心竞争力,进一步满足高端客户的创新需求、为终端客户提供包含 IGBT、SiC MOSFET、Gan HEMT、SGT MOSFET、超结 MOSFET、整地办事化 达片、智能功率模块等功率半导体芯片的整体解决方案,向打造国内功率半导体第一品牌的目标又前进了一大步。

特此公告。

无锡新洁能股份有限公司董事会 2022年6月27日

西安捷高的主要资产为存货、机器设备、应收账款等,生产经营办公场所均系租赁,因而西安捷高

以资产基础法的评估结果与经审计争资产较为接近。 综合考虑各项因素并经交易各方协商,本次出售西安捷高51%股权(含业绩承诺补偿权利)的交易总价确定为7,000万元,高于西安捷高经审计净资产,也高于西安捷高100%股权评估值,定价公允、

合理性,在此基础上说明本次交易是否损害上市公司利益,是否存在对部分交易对方进行利益输送的

(一)两次评估假设、具体参数的差异的原因及合理性

青岛捷高 2018 年末收购西安捷高,以及 2021 年末出售西安捷高,除 2021 年转让评估假设预测期按应纳税所得额的 15%计缴外,其他评估假设两次基本相当,且均采用了收益法和资产基础法进行评估。鉴于两次评估时点不同,在收购评估时点,没有发生疫情,也无法预知疫情会发生。本次出售评 估时占,疫情自2020年初发生以来不断反复,日其影响何时结束仍有不确定性,同时,两安捷高2019 [四时]点,汉[旧日 2020 十七0 及主火禾小树 [又矣,且其影呼[时]时名米以月十四晚止生,问时,自至强问 2019 年—2021 年经营不及预期,连续亏损。且未来问时盗和仍具有不确定性,收益法评估结果依于资产基础 法评估结果,因此本次评估采用了资产基础法的评估结果作为最终评估结论。

本次出售股权评估中收益法主要参数与2018年末收购西安捷高采用的收益法主要参数对比如

主要参数	时点	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
收入	2018 年收购	3,845.36	10,014.65	16,027.75	19,973.58	21,950.91	23,042.56	23,733.84	
HX.A.	2021 年转让				7,337.31	10,421.50	13,884.73	16,934.67	18,309.21
收入增长	2018 年收购	174.1%	160.4%	60.0%	24.6%	9.9%	5.0%	3.0%	-
率	2021 年转让				135.18%	42.03%	33.23%	21.97%	8.12%
手利率	2018 年收购	38.0%	37.6%	37.6%	36.4%	35.6%	34.7%	33.9%	-
七利平	2021 年转让				23.83%	25.83%	27.25%	28.22%	28.27%
期间费用	2018 年收购	837.04	1,318.62	1,890.15	2,191.75	2,110.33	2,058.09	1,956.66	
朔申贺用	2021 年转让				2,385.06	2,696.04	2,999.94	3,283.11	3,453.19
期间费用	2018 年收购	21.8%	13.2%	11.7%	11.0%	9.6%	9.0%	8.2%	-
率	2021 年转让				32.68%	26.04%	21.78%	19.56%	19.04%
Let' Titl vive	2018 年收购	12.50%	12.50%	12.40%	12.40%	12.40%	12.40%	12.40%	-
折现率	2021 年转让				11.00%	11.00%	11.00%	11.00%	11.00%
由上表可见,2021年末股权转让评估选取的主要参数与2018年末收购西安捷高评估选取的参数									

有所差异.具体加下。

月所左升, 孫仲知 P: 1. 两次平估时点所处的经济环境差异导致评估参数及评估结果差异较大 收购时的评估基准日为 2018 年 12 月 31 日, 本次出售的评估基准日为 2021 年 12 月 31 日。收购 评估时点,尚无疫情影响;而本次出售评估时点,疫情自 2020 年初爆发后虽基本受到控制,但国内疫

2.收入差异 获得增资后,西安捷高成立全资子公司沧州捷高,新建电连接器生产线,成套配电设备项目和高 功率脉冲电源及有机薄膜电容器项目,产能及产品类别发生变化,且西安捷高及沧州捷高 2019 年至 2021 年西安捷高收入实现数分别为 4,066.46 元、5,092.25 元和 3,119.89 元,未完成预测数。 2021 年末股权转让评估结合公司近三年实际经营情况,市场环境、疫情等对收入重新进行了预 测,未来年度预测的收入低于2018年末收购时预测的对应收入。

水本于度以8681378人(1867) 至200 于一种2586 开启的25262 200 3.毛利率差异 受到 2020 年, 2021 年疫情等因素影响,在沧州建设成套配电设备项目和高功率脉冲电源及有机

薄膜电容器项目建设进度延后,电源电容项目未能按原计划进度达产,目标客户产品检测及认证工作延期。上述项目建设进度滞后,等政产品出货低于项期,固定成本占比较高。2019 年至 2021 年西安捷高实际毛利率分别为 20.86%。8.13%、2.32%,未完成预测数。 2021 年末股权评估结合公司近三年经营情况,同时预测了成套配电设备项目、高功率脉冲电源及 有机薄膜电容器项目,产品结构较2018年末收购评估有所调整,各产品毛利率有所差异,同时近三年 电连接器价格也有所波动,故毛利率低于2018年末收购时预测的毛利率。

4. 州间页用差开 2021 年末股权评估期间费用较 2018 年末收购评估期间费用增加主要原因如下:①为持续获取客 户,扩大销售规模。西安捷高新增了销售人员,加大了对销售人员的激励力度,在重点客户所在地的办事处派驻了营销人员,导致销售费用增加。②随着产品类型增多,西安捷高新增了服务支持及管理人员,与此同时,产品认证及检测项目增多,导致管理费用增加。③西安捷高加大了研发投入,研发费用

增加。2019年至2021年西安捷高期间费用分别为1,682.43万元、1,563.15万元和2,189.75万元 公司近三年费用发生情况 结合人员配置等因表面新进行 加了销售、管理和研发的投入。 5、折现率差异 2021年末股权评估折现率按评估基准日确定无风险报酬率、资本结构、BETA系数、市场的风险

企业特定风险调整系数、基准日适用的一年期银行贷款市场利率(LPR)等参数计算出折现率,故

個川、正型市场上內陸的國際等級、經歷日以四日的 十州縣市」與歌川政府中代任何等多數以外出的成本,故 身 2018 年末地數字估計與實有所差异。 综上,本次股权转让评估机构基于公司近三年实际经营情况、市场环境对评估主要参数重新进行 了预测,导致 2021 年末股权转让的企业评估价值低于收购时的企业评估价值。这是由于评估时点不同,企业经营环境发生变化导致存在差异,具有合理性。 (二)本次交易是否捐事上市公司利益,是否存在对部分交易对方进行利益输送的情形 1、本次出售定价低于收购定价系由于对西安捷高未来发展预测不同导致的

企业价值评估是以企业整体为对象,对企业未来产生收益的可持续能力作出估算,对企业不同时

正显UII属FI口是以EUE或件/分别系,对EUE/木料 主收盖的当有实施以用上出口等,力EUE/不同时 点的未来发展预测差异络学校企业价值估值差异。公司2019 年收购定价以评估报告为依据。当时 估基准日是 2018 年 12 月 31 日,当时没有疫情,也无法预知疫情会发生。 本次出售的评估基准日为 2021年12月31日,疫情自2020年初发生以来不断反复,且其影响何时结束仍有不确定性,对经济发展造成较大影响,也对西安捷高的生产经营造成较大影响,西安捷高未来产生收益的可持续能力降 因而,基于对西安捷高在不同时点的未来发展预测的不同,导致两次评估关键参数及评估结果存 2、西安捷高持续亏损,日亏损不断扩大,盈利能力下降

へいら又は高いがオンガル、丘ブルバーがリング、流で加速プト呼 吹胸后、内交捷高生产券管 受疫情影響検大、羌葉ラ損、且 ラ損不断が大。 吹胸前的 2017 年、2018 ・ 西安捷高的净利润分別为 50.15 万元、-68.42 万元、 吹胸后的 2019 年、2020 年、2021 年和 2022 年 1-3 月,西安捷高的净利润分别为-440.56 万元、-720.46 万元、-2.093.72 万元、-325.78 万元,亏损不断

大,未来盈利能力有所下降。 3、交易对方与上市公司不存在关联关系 3.交易对方与上市公司小存在关联关系 本次交易为市场化交易,交易对方与上市公司均不存在关联关系,且交易对方之一国科新能具有 国资背景,不存在利益输送情形。对国科新能而言,高红梅、田建红在军工领域从业多年,具有丰富的 行业背景和经营管理经验,对西安捷高的经营管理和未来发展比较重要。国科新能要求高红梅,田建 红共同出资受让51%股权及业绩补偿权利,在稳定原有经营管理团队的同时,进一步绑定了高红梅。 (2014年) 田建红,促使其更为努力地提高西安捷高的经营业绩。高红梅,田建红与国科新能共同受让是双方谈

判的结果,具有合理性,不存在利益输送。 等上所法、採有占建正、不好任平组细胞态。 综上所法、因评估时点的不同、导致含多数取值存在差异、2021年未股权评估结合了西安捷高目前的经营情况、市场环境、疫情以及管理层的盈利预测,通过分析判断测算所得的评估结果、差异具有合理性。本次交易定价参考了审计、评估结果、交易定价公允、合理、不存在损害上市公司利益,本次交 易为市场化交易,交易对方与上市公司均不存在关联关系,不存在对部分交易对方进行利益输送的情

四、说明本次交易中21.86%的股份转让给西安捷高原股东外的新进股东国科智能的具体原因,核 实各交易对方是否与你公司、公司董事、监事、高级管理人员、5%以上股东、实际控制人存在关联关系 或可能造成利益倾斜的其他关系。

3以"引证如从外益的排刊分长也大乔治。 本次交易受让方之一国科新能(合肥)智能电动汽车创业投资合伙企业(有限合伙)系由安徽省皖能能源物资有限公司、合肥市产业投资引导基金有限公司、盈富泰克国家新兴产业创业投资引导基金 肥国科新能股权投资管理合伙企业(有限合伙)担任其执行事务合伙人。该投资企业目前投资范围包 括新能源汽车、新材料、集成电路和电子器件等领域上下游企业。 西安捷高的电连接器等军民两用产品应用于军工。通讯、汽车、消费电子、轨道交通等领域、同时其具备军工相关资质及客户资源、符合国科智能的总路投资方向、能具备较好的协同效应,因此国科智能作为新进股东等与本水股权交易根据经济可能

事、监事、高级管理人员、5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或可能造成利益倾斜的其他关系 、请本次交易聘请的评估机构对上述问题(2)(3)、你公司独立董事对上述问题(3)(4)进行核查 (一)评估机构核查并发表意见如下:

本次对西安捷高股东全部权益价值评估时,结合公司具体情况,评估方法洗取话当,评估假设合 理,主要参数测算依据充分,评估结果合理。企业参考评估结果确定的本次交易定价,交易价格不低于

评估值,具有合理性 (二)独立董事核查并发表独立意见如下:

(二) 经股票等改量户7及及企业总统公司: 1. 经核查,我们认为识顾和出售两交捷高股权两次评估因评估时点的不同,导致各参数取值差异较大,2021年未股权评估在结合了西安捷高收购后的疫情环境变化、自身经营情况以及管理层盈利预 测的基础上,通过测算所得的评估结果,与收购时评估结果的差异具有合理性。本次交易定价参考 审计、评估结果,交易定价公允、合理,不存在损害上市公司利益,不存在对部分交易对方进行利益输

2、经公司自查及取得本次交易对方出具的相关声明文件,我们认为国科智能作为新进股东受让 西安捷高股权系依据其战略投资方向做出的决定,国科智能、田建红和高红梅与公司及公司董事、监事、高级管理人员、5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或可能造成利益倾斜的其他关系。 问题 3.西安捷高在业绩承诺期内均未实现业绩承诺且净利润均为亏损,并在 2021 年变更业绩承 诺及补偿方式。你公司认为西安捷高未实现业绩承诺的原因为2020年和2021年受疫情影响。请你公

(1)说明西安捷高自 2007 年成立后的主要业务、生产经营和盈利情况,电容电源、电连接器和配 电柜业务员动力调查的目录的一个成立的第三人称:自己的工程的工程,由于1年的发展情况; (2)结合相关地区近年来疫情爆发时间区间,具体分析疫情对其相关业务产生的影响,说明西安

捷高业绩不达预期是否存在其他原因,如是,进一步说明相关原因在你公司受让西安捷高股权时是否 (3)说明在项目建设进度延后、相关客户无法验厂检测的情况下持续增加销售人员、管理人员,加

大研发投入,从而增加销售费用、管理费用和研发投入的原因及合理性; (4)结合西安捷高 2020 年和 2021 年业务开展情况,说明 2021 年变更业绩承诺是否谨慎,是否能够预见或者应当预见 2021 年无法实现高达 5500 万元的净利润,变更业绩承诺是否为了达到拖延业

请你公司独立董事对上述问题(2)-(4)进行核查并发表明确意见。

、说明西安捷高自2007年成立后的主要业务、生产经营和盈利情况,电容电源、电连接器和配

电柜业务启动时间,截至 2019 年 1 月的发展情况,你公司对其增资后相关业务的具体发展情况; (一)说明西安捷高自 2007 年成立后的主要业务,生产经营和盈利情况 自 2007 年 5 月成立至收购前,西安捷高主要从事电连接器等产品的研发,生产和销售,主要产品 包括电连接器,以及电缆组件、集成电路、电源模块等,产品主要应用于军工、电力、轨道交通等领域。 自成立后, 西安捷高逐步开展生产经营场所和赞及装修、人员招聘、设备采购安装调试、产品研发 试制生产、客户供应商开拓等各项工作,并于2011年获得军工相关资质,2015年获得高新技术企业认

西安捷高于2014年获得6项专利、2017年获得4项专利、2018年获得2项专利、截至收购前,西 安捷高共获得12项专利。 在采购方面,西安捷高设立采购部,按订单需求直接向供应商采购。在生产方面,基于连接器定制 化的特征,而安捷高主要采取订单式生产模式组织生产活动。同时对通用型及已变型产品进行适应 货。此外,西安捷高产要采取订单式生产模式组织生产活动。同时对通用型及已变型产品进行适合 制、定型以此最终获得订单。在研发方面,西安捷高与客户共同开发,依据客户需求设计定制化产品。

自成立以来,西安捷高的营业收入及净利润如下: 单位:万元

年度	营业收入	净利润			
2007年	4.95	-3.48			
2008年	175.53	0.77			
2009年	133.12	-7.71			
2010年	205.38	-27.60			
2011年	467.61	-1.49			
2012年	532.04	-0.80			
2013年	855.96	-17.53			
2014年	640.70	54.66			
2015年	2,127.48	-1.35			
2016年	791.93	-3.52			
2017年	680.61	50.15			
2018年	1,402.76	-68.42			
2019年	4,066.46	-440.56			
2020年	5,092.25	-720.46			
2021年	3,119.89	-2,093.72			
2022年1-3月	257.17	-325.78			
注:西安捷高 2018 年-2	注:西安捷高 2018 年-2021 年财务数据业经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审计。				

(二)电容电源、电连接器和配电柜业务启动时间,截至2019年1月的发展情况,公司对其增资后 相关业务的具体发展情况;

1、各项业务启动时间及截至2019年1月的发展情况

行动线点为企场的以及 西安建商成立后即开展电连接器业务。截至2019年1月,西安捷高拥有军工业务相关资质,主要 通过向军工单位销售电连接器,以及电缆组件、集成电路、电源模块等相关器件以获得产品销售收入。 西安捷高合作的客户主要包括主要军工集团的下属研究院及工厂等。西安捷高 2018 年实现收入 2019年,在获得公司增资后,西安捷高设立了沧州捷高,一方面扩大连接器的产能,另一方面新建

2、公司对西安捷高增资后相关业务的具体发展情况

获得公司增资后,西安捷高各项业务开展情况如下:

获得公司增资后,西安捷高在沧州新建了170万只连接器产能,并开展客户开拓和产品的研制定 型工作。虽然 2019年以来西安捷高军工客户合作数量和产品型号数量整体有所增加,但根据公开可查的瑞典斯德哥尔摩国际和平研究所发布的全球武器贸易报告。2020年疫情引发部分武器进口国的经济困难,同时也打乱了军品公司的生产和交货计划,导致 2020年全球武器出口额相比 2019年下降 了16%,其中中国武器出口额下降了7.8%。我国军援军贸金额总体减少导致西安捷高部分军工客户

以中级用政风少。 沧州电连接器项目于2020年建成时恰逢疫情环境,军工客户管控更为严格,无法到新产线验厂 检测,导致军用电连接器产能未完全释放,此外,由于电连接器产品主要为定制化产品,而军用电连接 器产品具有品种多,批量小的特点,需要将军用电连接器技术转化为民用产品,从而实现规模效应,但 冷州捷高民用电连接器产品的市场开拓不及预期,导致单位产品分摊的固定成本较高 电连接器产品 2019 年实现销售收入 4,066.46 万元,2020 年实现销售收入 3,712.66 万元,2021 年

实现销售收入 1,667.22 万元。

西安捷高于2019年2月在沧州成立沧州捷高新建成套配电设备项目,并逐步开展产品研发、生 人证和客户拓展等工作,成套配电设备产品主要 2019年8月起,沧州捷高陆续取得智能低压综合配电箱(低压成套开关设备)、单相表多表位金属 电能计量箱(配电板)、三相多表位非金属综合电能计量箱(配电板)、电容柜(低压成套无功功率补偿装置)、交流式低压开关框等多个系列的 3C 认证,并逐步取得 ISO9001、ISO14001、ISO45001 等体系认 证:配电箱(JP 柜)产品获得国家电网供应商资质能力核实结果证明函件,可参与国家电网的招标采购

2020 年和 2021 年,沧州捷高进一步丰富成套配电设备产品品类,包括进线柜、母联柜、出线柜、PT 柜、隔离柜、电缆分支箱、环网柜、配电箱、电能计量箱、GCS 柜、GGD 柜、电容柜等多种类型;同时、沧州 捷高新增 6 项配电设备相关实用新型专利。截至 2021 年末、沧州捷高 8 类产品获得国家电网供应商 答話业绩凭证单,可参与国家电网的招标采

成套配电设备于 2019 年开始小批量出货,2020 年实现销售收入 1,379.59 万元,2021 年实现销售

(3)电容电源 西安捷高于2019年在冷州新建高功率脉冲电源、有机薄膜电容器生产项目,项目建成后,预计年 电容器 3,600 台、直流支撑电容器 108,000 台、轨道补偿电容器 172,800 台、脉冲 36台。2020年6月,沧州捷高电容电源建设项目中主要生产设备全自动电容器卷绕机到厂,该设备为 瑞士进口精密设备,设备价值833.92万元,受疫情影响国外验收人员无法进场安装调试,截至2020年 ,电源电容项目尚未建成投产。2021年底,沧州捷高采购国产设备建成转固,目前已进入试生产阶

2021年,沧州捷高补偿电容已与目标客户进行技术对接,并已于 2021年1月提交了 CRCC 认证 相关的委托选格并于2月取得国家铁路产品质量监督检验中心核测报告为,但全产品生产进度的 相关的委托选格并于2月取得国家铁路产品质量监督检验中心核测报告为,但全产品生产进度分 产品认证进度有所延迟,2022年3月沧州捷高取得《铁路产品试用证书》。后续尚待相关客户试用一定 时间以验证产品稳定性,目前尚未实现销售收入。

二、结合相关地区近年来疫情爆发时间区间,具体分析疫情对其相关业务产生的影响,说明西安 捷高业绩不达预期是否存在其他原因,如是,进一步说明相关原因在你公司受让西安捷高股权时是否

预见或者应当预见; (一)结合相关地区近年来疫情爆发时间区间,具体分析疫情对其相关业务产生的影响 西安捷高3类主要业务受疫情影响具体如下:

(1)西安捷高客户所在地分布及各地疫情爆发时间

西安捷高的客户所在地主要分布于陕西、江苏、贵州、四川、湖北、重庆、河北、北京等地。2020年上 半年,疫情自识程分析是企工分配。 半年,疫情自识及爆发后蔓延至全国、各地实施管控措施。企业员工居家办公、后陆续复工复产但 着6月北京出现新发地聚集性疫情、12月四川、北京等出现感染源、各地相应加强管控;2021年,1月 河北出现高风险地区、7月江苏南京机场传播链爆发、10月贵州疫情反复、11月四川、河北、北京疫情 反复、12 月陕西疫情爆发。在此过程中,即使当地没有实际感染案例,但为了防范感染风险、只要国内 出现感染案例,各地政府都会提高响应等级、纷纷采取不同程度的、严格的防控措施,包括停工停产、 相关地区客户办公场所及厂区严格限制物资和人员流动、要求员工居家办公、对外地来访人员实施隔

西安捷高的电连接器产品为军工武器装备提供配套,军工产品的研制周期较长,一般涉及需求探 当女孩间的少是还按前,而少于上路奋米时定沙里来,于上 面的妙间时周对环队, 被心从而小环, 大方案设计,产品满试,小班直试制,定型,列装等多个环节,同时武器装备所涉零。都件较多,不仅客 9所在地疫情会对军工客户的经营造成影响,上述每个环节、每个零部件的供应商、技术服务商、检测 机构的进度也会不同程度的影响客户研发、生产进度。例如,若因限制人员流动无法进场与客户商讨武器装备具体细节时,装备研制及生产将会延后。客户进度受到影响相应会影响对西安捷高的订单需 求,部分客户因进度放缓而暂停甚至终止了采购。

此外,军用连接器龙头企业由于规模更大,克服疫情影响的能力更强,挤占了一部分西安捷高的

订单、导致西安捷高军工业务收入不及预期。 (2)疫情环境使得四安捷高军援军贸相关订单降低或取消 根据公开资料、军品贸易,简称军贸、是国际贸易中一个重要领域、交易方式上、军贸还可以分为 有偿商品贸易和无偿"赠与"也称"军援")两种方式。随着我国军事装备科研生产水平的提高,我国军 备,对我国的军援军贸出口造成一定影响。根据公开可查的瑞典斯德哥尔摩国际和平研究所发布的全 ■,375年间于1962年,艾田中国战。 在8年等。1862年7月,19

的对本网络用现场的操作机。中间公司不能及中国有项的司手及为外。 (3)治州捷高产党投受债害卵能了进度放缓 新产线上线后客户一般要求对新设备,生产过程、质量控制等进行现场检验,以确保新产线生产

捷高的采购取消或规模降低,同时公司未能及时开拓新的订单以弥补。

3、电容电源

的产品符合其技术质量要求。2020年沧州电连接器项目建成投产,但由于项目建成后恰逢疫情环境, 尤其 2020年 6 月受北京新发地疫情传播链影响河北新增感染病例、11 月天津出现冷冻肉类海鲜感染 传播链、12 月北京顺义出现局部聚集性传播、2021年初石家庄藁城区增村镇疫情爆发、11 月河北辛集 出现多个感染源等。虽然并非沧州本地存在疫情传播风险,但在业务开拓上,前往沧州一般需途经北京、天津或石家庄等地中转,且沧州当地也提高了外地到访人员的管控措施,军工客户对存在感染风 系、八年80年3年上午2年(1月10日)中心地间,7月25日八人以口目1日1日前,并上台入川中日8年10日 他的省份在日行行决策上往往更加谨慎,没情反复使得西安捷高的军工客户验厂检测进度放缓,导致沧州的军用电连接器产能未完全释放。 (4)受全国疫情反复影响,民用电连接器市场开拓不及预期

西安捷高在沧州建设了170万只连接器产能,计划在满足军用连接器需求的同时,大力开拓民用

由于电连接器产品主要为定制化产品,而军用电连接器产品具有品种多、批量小的特点,需要将 军用电连接器技术转化为民用产品,从而实现规模效应,军品的销售方式、渠道与民品业务存在明显 差异,民用连接器业务需拓展培育市场,但受全国疫情反复影响,销售人员拜访客户会受到客户所在 地以及所在公司的疫情政策制约,同时销售人员开拓也未能适应疫情环境的变化,导致沧州捷高民用 电连接器产品的市场开拓不及预期,却增加了相应的成本、费用。 2、配电设备

成套配电设备产品主要应用于电网领域,2019年8月起沧州捷高产品陆续取得3C认证证书, 2019年底项目投产并开始小批量出货,2020年、2021年成套配电设备产品分别实现销售收入

1,379.59 万元和 1,667.22 万元 成套配电设备主要为客户建造工程项目提供配套,客户建造工程句括+地洁整,+建工程,消防 现着。给排水等个不可,是个在项目建设完成后进行商业设备的交卖。疫情环境下,各地政府通过 暖通、给排水等个不可,是实产在项目建设完成后进行商业设备的交卖。疫情环境下,各地政府通过 在当地存在疫情扩散风险时采取严格的管控措施,这对客户的项目建设、建筑材料的物流运输等方面 造成较大影响,使得沧州捷高下游客户项目建设进度滞后,导致沧州捷高配电设备业绩未达预期,却

电源电容项目系沧州捷高重点投入建设的项目,该项目中主要生产设备全自动电容器卷绕机已 于 2020 年 6 月到厂, 该设备为瑞士进口精密设备, 设备价值 833.92 万元。为防止境外疫情输入. 2020 年3月底我国暂停外国人人境。9月仅允许三类居留许可证的外国人在确保防疫安全前提下来华、截至目前,境外人员来华依然有严格的隔离管控措施,且航旅费用较高。受此影响,瑞士安装调试人员无法来现场进行变强调试,该项目建设进度和认证进度滞后于当的规划。2020年至2021年未能贡献收入,却增加了相应的成本。费用。该项目已采购国产设备于2022年初股产。 (二)西安捷高业绩不达预期是否存在其他原因,如是,进一步说明相关原因在你公司受让西安捷

高股权时是否预见或者应当预见 西安捷高作为军工行业中小型企业,抗疫情风险能力不如行业龙头企业,销售人员开拓市场方式 也未能活应疫情环境的变化,除疫情影响外,其他影响两安捷高业绩未达预期的主要原因如下

	7 1 10 0 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10					
产品	未实现预测收人的原因					
电连接器	疫情对产业链扰动较大,核心器件供应紧张,影响了西安捷高下游客户的研发和生产进度。					
配电设备	①部分下游客户承接的建设项目因及府庇地进展延后影响了项目建设进度,相应延后了配电设备采购进度。 进度。 ②撤河北省气候中心、2021年河北省天气气候形势复杂多变、表现为雨季开始偏早、结束偏晚,降雨天数 多、累计雨量大、全省年平均降水量 861.2毫米、校常年偏多71.1%。层历史第一。部分下游客户房地产项 目受天气变化、肛程变更等取累验明现场施工进度有价延后。 3沧州推高部分产品已取得国家电网保定商资质。可参与国家电网的保存采购运动,评估时考虑该因素					

综上,西安捷高业绩不达预期主要受疫情影响,此外尚存在其他原因,包括下游客户因客观因素项目建设进度延期等,但该等原因均系后来发生的事项,公司受让西安捷高股权时无法预见。 三、说明在项目建设进度延后、相关客户无法验厂检测的情况下持续增加销售人员、管理人员,加

大研发投入,从而增加销售费用、管理费用和研发投入的原因及合理性; 2019年-2021年,西安捷高销售费用、管理费用、研发费用具体情况如下:					
项目	2021年	2020年	2019年		
销售人员(人)	12	11	9		
销售费用(万元)	594.04	564.51	443.80		
销售费用/营业收入	11.67%	11.09%	10.91%		
管理人员(人)	26	24	19		
管理费用(万元)	1,003.71	788.99	1,111.58(注)		
管理费用/营业收入	19.71%	15.49%	27.34%		
研发人员(人)	18	8	7		
研发费用(万元)	395.18	199.23	125.75		
研发费用/营业收入	7.76%	3.91%	3.09%		

注:2019年管理费用较高,主要是由于设立沧州捷高产生较高的开办费用以及配电设备等认证和 测费用,上述费用具有一定的偶发性特征。如剔除上述开办费用及认证检测费用,2019年管理费用为 718.15 万元

2020年、2021年,西安捷高销售人员、管理人员、研发人员人数均有所增加,销售费用、管理费用 研发费用总体上有所增加,主要是由于。①为更万使地与客户沟通,现安捷高在重点客户所在地设置了办事处,新增了销售人员和房屋租赁,并在2021年适度加大了销售人员激励力度,导致销售费用增 加。②西安捷高设立了沧州捷高,扩大连接器产能的同时,新建配电柜和电客电源项目,随着新产线的逐步建设,沧州捷高新增了管理人员以及相关费用,同时 2021 年不再享受人员社保诚免等优惠政策,导致 2021 年曾理费用增加。③随着电客电源产线建设的逐渐深入,为开展电客电源产品的研发,边捷高在 2021 年增加了研发人员,导致研发费用增加。因而,西安捷高销售人员、管理人员、研发人员人 数的增加,销售费用、管理费用、研发费用的增加,是西安捷高为适应业务发展需要,促进经营管理水

于1927-1102-11022-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1001-2-1002-2-1002-2-1001-2-1002 不可挖因素 是阶段性的 在企业经营决策时 既要充分老虎疫情的影响 也要从企业长远发展和业务 需要出货。因而,西安捷高梯框加全发展需要,适宜增加销售。管理和研发投入是合理的。 四、结合西安捷高 2020 年和 2021 年业务开展情况,说明 2021 年变更业绩承诺是否谨慎,是否能

够预见或者应当预见 2021 年无法实现高达 5500 万元的净利润,变更业绩承诺是否为了达到拖延业 · )西安捷高 2020 年和 2021 年业务开展情况

西安捷高 2020 年、2021 年营业收入、净利润如下:

1 100.47374		
项目	2021年	2020年
营业收入	3,119.89	5,092.25
净利润	-2,093.72	-720.46

西安捷高各项业务的具体开展情况参见本题"二、电容电源、电连接器和配电柜业务启动时间,截 至 2019 年 1 月的发展情况, 公司对其增资后相关业务的具体发展情况"相关内容。

(二)2021年至東連維新港是否董慎 1.西安捷高 2020年生产经营受国内外疫情影响较大 受疫情影响,沧州新建的连接器产线产能释放不及预期、下游军工客户研发进度放缓、部分军援

军贸订单取消或下降:配电设备下游客户项目建设进度滞后;同时境外厂商无法到沧州捷高对电源电容项目的关键进口设备进行安装调试,造成西安捷高2020年度业绩承诺未实现。 考虑到疫情影响属于无法预见的、自身无法控制的客观原因、如按原《投资协议》的补偿安排要求 承诺方承扣业结承诺补偿 \ \ 各, 可能导致影响管理团队的积极性, 不利于西安捷高长远持续发展, 不 利于维护上市公司及全体股东的利益 2、符合中国证监会关于受疫情影响的并购重组项目在业绩承诺等方面的监管安排以及有关承诺

2020年5月15日、《证监会有关部门负责人就上市公司并购重组中标的资产受疫情影响相关问 2020年3月1日、10年益云村大雨1月0页人机上印公日开始里组平外的第一交及目影响村大中盟客记者同时确,对于前处于业绩承诺期的已实施并映通组项目,东的资产确实交境情影响会统计 绩收人、利润等难以完成的,上市公司应及时披露标的资产业绩受疫情影响的具体情况,分阶段充分 揭示标的资产可能无法完成业绩目标的风险。在上市公司会同业绩承诺方对标的资产业绩受疫情景 n情况做出充分评估,经双方协商一致,严格履行股东大会等必要程序后,原则上可延长标的资产。 等同的成山无力计归。还然为协同 兹, 在城门取水人云寺必安在时归。城则上当连、杭州刘川 亚 绩承诺朗或适当调整索沽内容。调整事项应当在 2020 年业绩数据确定后进行。 根据中国证监会(上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及 上市公司承诺及履行)(证监会公告(2013)55号)相关规定、除因相关法律法规、政策变化、自然灾害等

而字捷高 2020 年的生产经营受疫情影响较大 公司在《2020 年半年度报告》《2020 年年度报告》 及时披露了四安建高受疫情影响的业绩严险情况。为保护上市公司或其他投资者的利益、促进业绩承诺方顺利达成业绩承诺,经履行相应审议程序和信息披露义务,公司与业绩承诺方签署补充协议,变

更原业绩承诺,符合中国证监会相关规定。 3. 业绩承诺查更履行了规定的决策程序和信息披露义务 2021年4月8日,公司召开第七届董事会第七次会议、第七届监事会第七次会议、审议通过了《关于调整西安捷高电子科技有限公司业绩承诺及签署相关补充协议的议案》。独立董事就承诺相关方提出的变更方案是否合法合规,是否有利于保护上市公司或其他投资者的利益发表了意见。2021年4月

9日,公司发布了《沧州明珠关于调整西安捷高电子科技有限公司业绩承诺及签署相关补充协议的公 2021年4月29日,公司召开2020年度股东大会,上市公司向股东提供了网络投票方式,会议审

议通过了《关于调整西安捷高电子科技有限公司业绩和诺及签署相关补充协议的议案》、公司相关业绩承诺调整履行了《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制方、收购人以及上市公司承诺及履行》规定的决策程序和信息披露义务。 以外的大学人体人是由中华的人民间17%是中以东联巴丁州市高级政务人劳。 综上所述、公司同意交易对方业绩新法变更,是由于西安捷高的生产经营受到疫情的较大影响, 进行业绩承诺变更符合中国证监会相关规定,公司按规定履行了相关决策程序和信息披露义务,业绩

三)是否能够预见或者应当预见 2021 年无法实现高达 5500 万元的净利润,变更业绩承诺是否 为了达到拖延业绩补偿的目的 1、在业绩承诺变更时点,变更后的业绩承诺金额具有一定的可实现性 在业绩承诺变更时点,西安捷高各主要业务发展状况如下: 连接器方面,截至 2020 年末,西安捷高合作的客户主要包括军工集团下属研究院及工厂等 104

二五年元景目标的建议》提出、加速武器装备升级换代和智能化武器装备发展、"十月" (2)配电设备 配申设备方面,2020年沿州捷高产品已实现收入,产品质量已在客户外得到验证,并根据市场反 一世纪取出月间,2020年代/17版時间,由二文·99年末的領元東山東區住各广及行封總証。汗死時间初以 懷不斯完善丰富产品类型,产品类型已由2019年末的領元東电站和版压拒两种类型。新增到2025年 末的进线柜、母联柜、出线柜、PT柜、隔离柜、电缆分支箱,环网柜、配电箱、电能计量箱、GCS柜、GGD

柜、电容柜等多种产品类型。同时2020年,沧州捷高新增6项配电设备相关实用新型专利。截至2020

报答曲/周,截主 2020 千木,四文原间可11的26广王之是616年上新知 [周朝] 7500.2.1 寸 1640. 家客户,比 2019 年末新增 44 家客户。截至 2021 年 3 月末,西交捷高新报展 11 家客户。客户开拓已 良好。2021 年是"十四五"规划的第一年,《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划

年末,沧州捷高8类产品获得国家电网供应商资质业绩凭证单,可参与国家电网的招标采购活动 电容电源方面,主要生产设备全自动电容器卷绕机已于2020年6月到厂,预计进行安装调试后 高功率脉冲电源、有机薄膜电容器项目将可在2021年5月建成。同时,治州捷高补偿电容已与目标客户进行技术对接,并已于2021年1月提交了CRCC认证相关的委托送检并于2月取得国家铁路产品质量监督检验中心《检测报告》,预计将进入铁路产品标识代码申请,现场审查、现场产品抽样程序,取

得 CRCC 认证后产品可应用于铁路领域。 此外,根据国务院于2021年1月18日发布"国办发明电[2021]1号"通知指出,我国疫情防控取得 重大战略成果,疫情总体得到有效控制。同时疫苗接种也在积极推进,随着疫苗接种比率提升,群体免 疫屏障逐步建立

因而, 在业绩承诺变更时点, 经与西安捷高管理层访谈了解其未来经营规划及行业情况, 公司业 36. 大平型以下的交叉的点,正于四多处时间是是区域。1945年不是主意观众代订进的人名马克多 多未来的成长此,并基于国内疫情已得到有效控制。国内疫苗接种多种进,同时,根据四安捷高品的 时点主要客户已定型产品采购需求、框架协议、滚动订单、已取得和预计可能取得的订单等因素,并考 處到 2020 年受疫情影响的订单将延至 2021 年实现,公司预计西安捷高 2021 年生产经营状况将好引 2020年,变更后的业绩承诺金额具有一定的可实现性

变更后的 2021 年 5500 万元业绩承诺金额综合考虑了三年业绩承诺总额和业绩对赌条款设 根据双方 2019 年 1 月签署的《青岛明珠捷高股权投资中心(有限合伙)与西安捷高电子科技有限 公司投资协议》,收购时的业绩承诺金额如下:

单位:万元 田建红、高红梅、北京中德汇系股权投资中心(有限合伙)、宁波向宏企业管理合化 业绩承诺方 能诺期 2019年度 2020 年度 2021 年度 诺净利润(变更前) 根据投资协议约定,如西安捷高 2020 年度实际净利润低于承诺净利润,公司子公司青岛捷高有 权调整投前估值,并依据新的估值按照以下方式要求业绩承诺方对青岛捷高予以补偿;业绩承诺方应向青岛捷高无偿转让P1%的股权,其计算公式为:P1=(1-2020年度实际净利润2,000万元)\*49,业绩承诺方按照其所持股权份额同比无偿转让各自股权。

承诺方按照其的特股份额同比无偿转让各自股权。 变更后的对赌安排为: 将 2021 年的东港争利润测整为 5.500 万元,如西交捷高 2021 年度实际净 利润低于承诺争利润。公司子公司青岛捷高有权调整投前估值,并依据新的估值按照以下方式要求业 绩承诺方对青岛捷高予以补偿:业绩承诺方应向青岛捷高无偿转让 P1%的股权,其计算公式为: P1= (1-2021 年度实际净利润5.500 万元) 49. 业绩承诺方方按照其所持股权份额同比无偿转让各自股权。 根据投资协议对业绩对赌条款的约定,业绩承诺方应补偿给青岛捷高的股权—49%\*(业绩对赌当年的实际净利润)/业绩对赌当年的承诺净利润。在实际净利润间流度的 年的承诺净利润~统建成量。 3.4688以对业绩发、接少域对赌当年的承诺净利润。在实际净利润确定的前 是下一张接承利润金统建度。 3.4688以对 82、发 2012年 6 图3 2021年 6 图3

提下,承诺净利润金额越高,补偿股权越多。将业绩对储年份放为2021年后,假设 2021年实现了 1,000万元净利润,在2021年承诺业绩为5,500万元的情形下,业绩承诺方应将西安捷高 40.09%股权 补偿给青岛捷高;而假设 2021年承诺业绩为 3,000 万元的情形下,业绩承诺方仅应将西安捷高 32.67%股权补偿给青岛捷高。 因而,在变更业绩承诺时,考虑到业绩承诺方三年的承诺业绩总额为 5.500 万元,公司基于业绩对

腦条款设置 5.500 万元作为 2021年的承诺净利润,既合理,也更有利于保护上市公司利益。 3.变更业绩承诺是否为了达到掩延业绩补偿的目的 根据中国证监会有关部门负责人 2020 年 5 月 15 日答记者问,对于尚处于业绩承诺期的已实施

根据中国业益会有关部 [页页人 2020 年 5 月 15 日舍记者问,对于向处于业绩率结明的已头施 料购重组项目,标的资产确实受疫情影响情免做出充分评估,经双方协商一致,严格履行股东大会等必要程序 后,原则上可延长标的资产业绩求诺期或适当调整承诺内容。 在业绩承诺变更时点,基于西安捷高新建项目完成进度以及疫情不可抗力的影响,青岛捷高与业绩承诺方效标。我就有我执行能允为认调整情况进行了充分的沟通,并且结合沧州捷高新建项目进展情况以及西文捷高及沧州捷高新建项目进展情况以及西文建高及沧州捷高多类产品在当时的市场开拓及后续销售情况,按照证监会相关规定进行该次

业绩承诺变更 。 這次问聽着眼于不可预见的疫情对西安捷高生产经营造成重大影响,在充分保护上市公司利益 和中小股东合法权益的前提下,通过业务承诺调整提高西安捷高管理团队的积极性,有利于西安捷高 管理团队的稳定,促进业绩承诺方积极改善西安捷高经营管理,提高西安捷高的经营业绩,保护上市

公司和中小股东的利益。 公司中于782次以792mm。 综上,本次调整是由于2020年西安捷高生产经营受疫情影响较大未实现业绩承诺,而在业绩承 语变更时点。变更后2021年的业绩承诺金额具有一定的可实现性、为充分调动业绩承诺方的积极性 而根据相关规定进行了必要调整,并不是为了达到拖延业绩补偿的目的。变更后的2021年5,500万元 的业绩承涉金额是根据业绩为糖条款设置的,有利于保护上市公司利益。

的观项环语金融连板结业项对贿亦就这直的,有利丁环扩上中公司利益。 五、请你公司独立董事村上选问题(2)(4)进行核查并发表明确意见。 独立董事核查并发表独立意见如下: 参核查,我们认为近两年西安捷高业绩不达预期主要受疫情影响,各地严格的管控措施对西安捷 高生产容置,设备安装调试,产线现场逐近。上下游供应和市场开拓、物流运输等方面均带来了较大影响,此外尚存在其他原因包括下游客户因客观因素项目建设进度延期等,该等原因均系后来发生的事项、公司受让西安捷高股权时无法预见。 而宏捷高键据人是可能信息期间的由于更多用为在重力客户所在地设置了办事的从而新榜了继售 西安捷高销售人员和销售费用增加主要系因为在重点客户所在地设置了办事处从而新增了销售 是交通的特品人。《中的自办中部市主发界》自分证据,是为"市场"中心。他是17分平及外的新州目,时间 人员和房居假房的资,管理人员和管理费用增加主要系是电柜和电容电源项目新产线建设增加等 人员和费用所致,研发人员和研发费用增加主要系为开展电容电源新产品研发所致,上述人员和费用

团队的积极性,不利于西安捷高长远持续发展,不利于维护上市公司及全体股东的利益。为保护上市公司或其他投资者的利益,促进业绩承诺方顺利达成业绩承诺,经履行相应审议程序和信息披露义条,公司与业绩承诺方签署补充协议,变更原业绩承诺,符合中国证监会相关规定,业绩承诺变更是谨

的增加是西安捷高为适应业务发展需要,促进项目经营管理水平提升而进行的必要增加,具有合理

在变更业绩承诺时,考虑到业绩承诺方三年的承诺业绩总额为5.500万元,公司基于业绩对赌条 在文文里。现在的"人"。 就设置5.500 万元作为2021年的东话亭和阔。本次调整是由于受疫情影响,西安能高未实现业绩养诺,为充分调动业绩承诺方的积极性而根据相关规定进行的必要调整,不是为了达到拖延业绩补偿的 目的。变更后的 2021年 5,500 万元的业绩承诺金额是根据业绩对赌条款设置的,不存在损害上市公司

问题 4. 本次交易作价已包括西安捷高 49%股份的股权补偿,股权补偿作为本次股权转让交易定

价的一部分,本次交易价格实质上为西安捷高100%股权,同时你公司在《股权转让协议》签署前已收

到大部分交易款项。请你公司: (1)结合国科智能、高红梅、田建红在本次交易后实际持有的股权比例,说明前述三方所支付的每股受让价格是否相同,转让价格是否与实际受让股份比例匹配,本次交易是否将西安捷高 49%股份的 股权补偿作为交易的一部分: 以及於於阿茲下少次的功一而方。 (2) 说明晚秋转让协议》是否在通过股东大会审议后生效、如是,说明国科智能、高红梅、田建红在《股权转让协议》签署并生效前向青岛捷高支付股权转让预付款的原因,说明截至回函日你公司或

青岛捷高是否已丧失对西安捷高的有效控制。 公司回复:
- 结合国科智能、高红梅、田建红在本次交易后实际持有的股权比例,说明前述三方所支付的每股受让价格是否相同,转让价格是否与实际受让股份比例匹配,本次交易是否将西安捷高 49%股份的

股权补偿作为交易的一部分: 2022年5月26日、公司子公司青岛捷高与相关方签订《青岛明珠捷高股权投资中心(有限合伙)与国科新能(合肥)智能电动汽车的业投资合伙企业(有限合伙)、高紅梅、田建红关于西安捷高电子科技有限公司股权转让之协议书》(以下简称"《股权转让协议》)、约定青岛捷高向国科新能(合肥)智能 由动汽车创业投资合伙企业(有限合伙)(D)下简称"国科智能")转让其听持有的西安捷高 21 86%的图 权,向高红梅转让其所持有的西安捷高14.57%的股权,向田建红转让其所持有的西安捷高14.57%的

权利是本次交易的一部分。本次股权转让完成后,青岛捷高将不再享有西安捷高股东权利及《投资协议》及其补充协议学页定的业绩补偿权利。 经交易多方协商,本次出售西安捷高 51%股权(含与此股权相关的《投资协议》及其补充协议约定的业绩承诺补偿权利)的交易总价确定为 7,000.00 万元。国科智能、高红梅和田建红受让股权的情况

如下:						
	序号	受让方	受让标的股权数额 (万股)	受让标的股权占目标公司注册 资本的比例	标的股权转让价格 (万元)	每股受让价格(元 /股)
	1	国科智能	274.5184	21.86%	3,000	10.93
	2	高红梅	183.0123	14.57%	2,000	10.93
	3	田建红	183 0123	14 57%	2.000	10.93

约定的业绩承诺补偿权利价值。 从上表可以看出,前述三方所支付的每股交让价格相同,转让价格与受让股份比例匹配。 二、说明《股权转让协议》是否在通过股东大会审议后生效,如是,说明国科智能、高红梅、田建组 在《股权转让协议》签署并生效前向青岛捷高支付股权转让预付款的原因,说明截至回函日你公司或 青岛捷高是否已丧失对西安捷高的有效控制。 用。明语问定日上区不仅已经完全问题中和公正则。 根据假处权转让协议》为吃。本次股权转让事宜尚需论州用珠股东大会审议通过后生效。根据协商,受让方需在协议签署日前将一定比例的股权转让款的预付款支付给青岛捷高。青岛捷高预先收取

注:上述股权比例含相应业绩承诺补偿权,股权作价含与此股权相关的《投资协议》及其补充协议

定比例的预付款有利于保障资金安全,加快资金回笼。截止回函日,由于本次交易尚需公司股东大 一定比例的研引系付利了环构实金至于,加快资金回光。 截止回路口,由了本众义为问而公司成东人会审议通过,青岛捷高尚未丧失对西安捷高的控制权。 问题 5 你公司在公告中称,2021 年度已对西安捷高股权投资全额计提商誉减值,并确认了业绩补偿权利的资产价值,本次交易完成后,预计对公司 2022 年度经营成果和财务状况不存在重大影响。本 な交易守施長 青阜津高不再持有而安津高股权 不再返甘幼 λ 会 並提表范围 (你公司 2021 年年报局 将业绩补偿权利确认为一项其他权益工具投资,对西安捷高商誉新增计提4,411.92万元的

(1)说明你公司对西安捷高所持股权的报表科目列报情况。后续计量方法,是否符合企业会计准 (2)结合业绩补偿权利的人账金额、西安捷高相关商誉已全部计提减值准备的情况以及本次交易 \情况等,说明交易实施完成后对于西安捷高不再纳入合并报表范围,对你公司财务报表的具体影 响,包括相关会计处理依据、交易产生的损益金额及计算过程,是否符合企业会计准则的有关规定。

减值准备。请你公司:

则的有关规定; 公司通过青岛捷高特有西安捷高 51%的股权,投资成本为 1 亿元, 在长期股权投资科目核算, 公 司拥有西安捷高股东会过半数表决权,可以任免西安捷高执行董事和监事,能够对西安捷高实施招 制,公司采用成本法对西安捷高的股权投资进行后续计量,并在编制合并财务报表时将其纳入合并范 围。根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》《企业会计准则第33号——合并财务报表》、投资 方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。合并财务报表的合并范围应当 以控制步基础于以确定。公司对时持西安推高融权的会计处理符合企业会计准则的规定。 二、结合业绩补偿权利的人账金额、西安捷高相关商誉已全部计提减值准备的情况以及本次交易

定价情况等,说明交易实施完成后对于西安捷高不再纳入合并报表范围、对你公司财务报表的具体影响,包括相关会计处理依据、交易产生的损益金额及计算过程,是否符合企业会计准则的有关规定 2021年末,由于西安捷高未完成业绩承诺,青岛捷高根据与田建红、高红梅、西安捷高等签订的 《青岛明珠捷高股权投资中心(有限合伙)与西安捷高电子科技有限公司投资协议》及补充协议,依据 特型的体验局域以及3个2个市场自然一个243级局部之中可以市场之中及价值评估报告(地元评报 地元资产学柜有限公司也具的西安捷高电子科技有限公司股东全部权益价值评估报告(地元评报 [2022]225号)确认业绩补偿权利 3,235万元。

[2022[225 号)确认业绩补偿权利 3,235 万元。 2021 年末、西安捷高账面净资产金额为 6,544.96 万元,其中归属于上市公司的份额 3,337.93 万元。鉴于收除时评估增值的无形资产(客户关系)已推销或减值完毕、合并商誉已全额计提减值准备,故 2021 年末公司对西安捷高的投资账面价值为 3,337.93 万元。 西安捷高 2022 年 1-4 月末祭审计净和润为-459.57 万元。根据 2022 年 4 月末西安捷高数据计算

公司转让所持西安捷高 51%的股权以及业绩补偿权利的成本为 6,113.36 万元,转让价格为 7,000 万 元,本次交易产生投资收益886.64万元,具体过程如下:

平世:刀儿				
项目	金額			
2021年末其他权益工具 - 业绩补偿权利	0	3,235		
2021年末归属于上市公司的西安捷高净资产	2	3,337.93		
西安捷高 2022 年 1-4 月未经审计净利润	3	-459.57		
2022 年 4 月末上市公司合并报表层面对西安捷高 51% 股权投资以及业绩补偿权利的账面价值	(4=(1)+(2)+(3)	6,113.36		
本次转让价格	5	7,000		
本次交易产生的投资收益(注)	5-4	886.64		

注:最终以本次交易完成时审计机构审定数据为准。 本次交易完成后公司不再持有西安捷高股权,不再合并西安捷高的财务报表,其他权益工具投资 (业绩补偿权利)3,235 万元予以转销,交易价款增加货币资金 5,000 万元,增加其他应收款 2,000 万

公司根据《监管规则适用指引——会计类第1号》,在西安捷高实际业绩确定时,将以西安捷高少 数股权结算的或有对价(业绩补偿权利)确认的金融资产重分类为权益工具(其他权益工具),并且 再核算相关股份的后续公允价值变动。根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》,处置长期股权 投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,应当计入当期损益,公司将西安捷高51%股权(含业组 补偿权利)的处置损益计入投资收益。公司相关会计处理符合企业会计准则的规定 特此公告。

沧州明珠塑料股份有限公司董事会