

证券代码：301099

证券简称：雅创电子

公告编号：2022-021



上海雅创电子集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人谢力书、主管会计工作负责人樊晓磊及会计机构负责人(会计主管人员)冯萍声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 管理层讨论与分析.....	14
第四节 公司治理.....	41
第五节 环境和社会责任.....	59
第六节 重要事项.....	61
第七节 股份变动及股东情况.....	85
第八节 优先股相关情况.....	92
第九节 债券相关情况.....	93
第十节 财务报告.....	94

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 二、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他相关文件；
- 以上文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/集团/本集团/上海雅创/雅创电子	指	上海雅创电子集团股份有限公司
硕卿合伙	指	上海硕卿企业管理中心（有限合伙），公司持股 5% 以上股东
同创锦荣	指	深圳同创锦荣新三板投资企业（有限合伙），与同创安元、同创新兴受同一控制并合计持有公司股份 5% 以上
同创安元	指	合肥同创安元二期股权投资合伙企业（有限合伙），与同创锦荣、同创新兴受同一控制并合计持有公司股份 5% 以上
同创新兴	指	深圳同创伟业新兴产业创业投资基金（有限合伙），与同创锦荣、同创安元受同一控制并合计持有公司股份 5% 以上
同创锦成	指	安徽同创锦成资产管理有限公司
同创锦绣	指	深圳同创锦绣资产管理有限公司
华睿信	指	吉林市华睿信产业投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
上海雅信利	指	上海雅信利电子贸易有限公司，公司全资子公司
昆山雅创	指	昆山雅创电子零件有限公司，公司全资子公司
香港台信	指	香港雅创台信电子有限公司/TEXIN (HONGKONG) ELECTRONICS CO.LIMITED，昆山雅创全资子公司
香港电子	指	雅创电子零件有限公司/YC ELECTRONIC PARTS Co., LIMITED，香港台信全资子公司
香港 UPC	指	UPC ELECTRONICS PTE LIMITED，香港台信全资子公司
旭择电子	指	上海旭择电子零件有限公司，香港 UPC 全资子公司
南京谭慕	指	南京市谭慕半导体技术有限公司，公司全资子公司（于 2022 年 2 月 16 日，南京谭慕的注册地址由南京市浦口区迁入至上海市闵行区，更名为：上海谭慕半导体科技有限公司）
韩国谭慕	指	TAMUL POWER SEMICONDUCTOR LLC，香港台信全资子公司
上海秉昊	指	秉昊（上海）信息技术有限公司，上海雅信利控股子公司
香港恒芯微	指	恒芯微电子有限公司/ECORE ELECTRONICS CO.,LIMITED，香港 UPC 控股子公司
韩国恒芯微	指	ECORE KOREA ELECTRONICS LLC，香港恒芯微全资子公司
旭禾电子	指	上海旭禾节能技术有限公司，上海雅信利全资子公司
贵州雅光	指	贵州雅光电子科技股份有限公司，公司参股公司

东芝	指	东芝株式会社（Toshiba），是日本最大的半导体制造商之一业务领域包括数码产品、电子元器件、社会基础设施、家电等
铠侠	指	东芝（Toshiba）旗下的东芝存储（Toshiba Memory）于 2018 年被贝恩资本等财团收购部分股权。此后全球启用新品牌（Kioxia）。2020 年 2 月，东芝电子（中国）有限公司更名为铠侠电子（中国）有限公司
首尔半导体	指	首尔半导体（Seoul Semiconductor）是一家全球领先的专业 LED 制造商，总部位于韩国
LG	指	韩国 LG 集团，LG 旗下子公司包括 LG 电子、LG 显示、LG 化学、LG 生活健康等，事业领域覆盖化学能源、电子电器、通讯与服务等领域。LG 在液晶面板等领域内处于全球领先水平
村田	指	株式会社村田制作所，全球领先的电子元器件制造商，村田主要进行以机能陶瓷为基础的电子元器件的研究开发、生产和销售
松下	指	松下集团（Panasonic）是全球性电子厂商，从事各种电器产品的生产、销售等事业活动。松下现从事的民用事业主要有：数字 AV 网络化事业、节能环保事业、数字通信事业、系统工程设计事业、家用电器事业、住宅设施事业、空调设备事业、工业自动化设备事业等
南亚	指	南亚科技股份有限公司，致力于 DRAM（动态随机存取内存）之研发、设计、制造与销售
延锋伟世通	指	延锋伟世通投资有限公司及其控制的子公司，包括延锋伟世通汽车电子有限公司、延锋伟世通电子科技（上海）有限公司、江苏天宝汽车电子有限公司、长春一汽延锋伟世通电子有限公司、延锋伟世通怡东汽车仪表有限公司和延锋伟世通（重庆）汽车电子有限公司等
亿咖通	指	浙江亿咖通科技有限公司
金来奥	指	浙江金来奥光电科技有限公司，隶属于浙江金业汽车部件有限公司，主要从事 LED 发光模组的设计和开发
法雷奥	指	法雷奥（Valeo）成立于 1923 年，是一家总部位于法国的专业致力于汽车零部件、系统、模块的设计、开发、生产及销售的工业集团
现代摩比斯	指	现代摩比斯（Hyundai mobis）株式会社，现作为现代起亚汽车集团三大主力之一，目前是世界排名前十的汽车零部件供应商
星宇	指	常州星宇车灯股份有限公司
华域视觉	指	华域视觉科技（上海）有限公司
波导易联	指	宁波波导易联电子有限公司
曼德	指	系长城汽车股份有限公司子公司之一
天水华天	指	天水华天科技股份有限公司，指公司合作的封装厂商
Tower 、高塔半导体	指	高塔半导体（Tower Semiconductor Ltd.），指公司合作的晶圆厂商
Dongbu 、东部半导体	指	东部半导体（Dongbu HiTek），指公司合作的晶圆厂商
OKINS	指	OKINS ELECTRONICS Co.,Ltd，指公司合作的晶圆测试厂商

超丰电子、GREATEK	指	GREATEK ELECTRONICS INC, 指公司合作的封装厂商
日月光	指	日月光半导体(昆山)有限公司, 指公司合作的封装厂商
国务院	指	中华人民共和国国务院
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
IC/芯片	指	半导体集成电路(Integrated Circuit), 一种微型电子器件或部件, 通过一定的工艺把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连在一起, 制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上, 然后封装在一个管壳内, 成为具有所需电路功能的微型结构
存储芯片	指	是嵌入式系统芯片的概念在存储行业的具体应用, 通过在单一芯片中嵌入软件, 实现多功能和高性能, 以及对多种协议、多种硬件和不同应用的支持; 存储芯片种类较多, 本报告中的存储芯片主要的是公司代理分销的 Nand Flash 闪存芯片和 Dram 存储芯片
被动元件	指	不影响信号基本特征, 而仅令讯号通过而未加以更动的电路元件
LED/LED 颗粒	指	即 LED 发光二极管, 是一种固态的半导体器件, 利用固体半导体芯片作为发光材料, 在半导体中通过载流子发生复合放出过剩的能量而引起光子发射, 直接发出红、黄、蓝、白等颜色的光
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料
半导体器件	指	利用半导体材料特殊电特性完成特定功能的电子器件
消费电子	指	围绕着消费者应用而设计的与生活、工作娱乐相关的电子类产品
车规级半导体	指	即 Automotive Grade, 指要满足车载等级要求的半导体, AEC-Q 系列标准是行业公认的车规元器件认证标准
电源管理 IC	指	在单片芯片内包括了多种电源轨和电源管理功能的集成电路。PMIC 常用于为小尺寸、电池供电设备供电, 因为将多种功能集成到单片芯片内可提供更高的空间利用率和系统电源效率。PMIC 内集成的常见功能包括电压转换器和调节器、电池充电器、电池电量计、LED 驱动器、实时时钟、电源排序器和电源控制。
NAND Flash 闪存芯片	指	是一种电子式可清除程序化只读存储器的形式, 允许在操作中被多次擦或写的存储器, 主要用于一般性数据存储, 以及在计算机与其他数字产品间交换传输数据
DRAM 存储芯片	指	动态随机存取存储器, 用于数据暂时性存储
光电耦合器	指	以光为媒介传输电信号, 对输入、输出电信号起到良好的隔离作用
液晶屏	指	使用专用电源、控制卡、单元板制造的通过点阵亮灭显示文字、图片、动画、视频的设备
车载信息娱乐系统	指	采用车载专用中央处理器, 基于车身总线系统和互联网服务, 形成的车载综合信息处理系统。IVI 能够实现包括三维导航、实时路况、辅助驾驶、故障检测、车辆信息、车身控制、移动办公、无线通讯、基

		于在线的娱乐功能及 TSP 服务等一系列应用，英文名称为 In-Vehicle Infotainment，简称 IVI
模拟芯片/模拟 IC	指	由电容、电阻、晶体管等组成的模拟电路集成在一起用来处理模拟信号的集成电路。模拟集成电路的主要构成电路有：放大器、滤波器、反馈电路、基准源电路、开关电容电路等。
IGBT	指	绝缘栅双极型晶体管，是由 BJT 和 MOS 组成的复合全控型电压驱动式功率半导体器件
MCU	指	微处理器芯片是能完成获取指令、执行指令，以及与外界存储器和逻辑部件交换信息等操作等功能的芯片
FAE	指	Field Application Engineer，现场应用工程师
Fabless	指	Fabrication（制造）和 less（无、没有）的组合，是指“没有制造业务、只专注于设计”的集成电路设计的一种运作模式
电子元件	指	工厂生产加工时不改变分子成分的成品，如电阻器、电容器、电感器。因为它本身不产生电子，它对电压、电流无控制和变换作用，所以又称无源器件
模块/模组	指	由数个具基础功能的组件/组件组成的具特定功能之组件，该组件用以组成具完整功能之系统、设备或程序；广泛用于各软/硬件领域
授权分销商	指	服务于大中型客户的分销商，其采购量大，通常采用与电子元器件设计制造商签订代理协议的方式获得电子元器件设计制造商的分销授权，与电子元器件设计制造商合作紧密，并能得到电子元器件设计制造商在信息、技术、供货等方面的直接支持
Tire1	指	二阶供货商的下游，负责系统组装的检测，最后将零件直接提供给整车厂，完成车子的组装
Tire2	指	原物料供货商的直接下游厂商称为二阶零组件厂商，需具备工程制造品管能力，负责材料的进一步加工、零件组装与模块化
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海雅创电子集团股份有限公司章程》
股东、股东大会	指	上海雅创电子集团股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	上海雅创电子集团股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	上海雅创电子集团股份有限公司监事、监事会
保荐机构、保荐人、国信证券	指	国信证券股份有限公司
国信资本	指	指参与跟投的保荐机构相关子公司国信资本有限责任公司
鼎信 18 号资管计划	指	指公司高管、核心员工为参与本次战略配售设立的专项资产管理计划，即“国信证券鼎信 18 号创业板战略配售集合资产管理计划”
报告期、本期、本报告期、本年	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

上期、上年同期、去年同期、上年	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	雅创电子	股票代码	301099
公司的中文名称	上海雅创电子集团股份有限公司		
公司的中文简称	雅创电子		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAI YCT ELECTRONICS GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YCT		
公司的法定代表人	谢力书		
注册地址	上海市闵行区春光路 99 弄 62 号 2-3 楼及 402-405 室		
注册地址的邮政编码	201108		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	上海市闵行区春光路 99 弄 62 号		
办公地址的邮政编码	201108		
公司国际互联网网址	http://www.yctexin.com/		
电子信箱	security@yctexin.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	樊晓磊	付龙君
联系地址	上海市闵行区春光路 99 弄 62 号 4 楼	上海市闵行区春光路 99 弄 62 号 4 楼
电话	021- 51866509	021- 51866509
传真	021- 60833568	021- 60833568
电子信箱	security@yctexin.com	security@yctexin.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn/ ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	雅创电子董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层
签字会计师姓名	施瑾、郑潇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	孙婕、郑文英	2021.11.22-2024.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,417,847,418.25	1,097,734,001.29	29.16%	1,117,322,773.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,406,574.39	59,555,431.84	55.16%	38,544,012.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,551,128.48	55,310,499.28	65.52%	39,862,027.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	-319,964,708.53	-383,081,046.06	16.48%	-297,885,013.83
基本每股收益（元/股）	1.50	0.99	51.52%	0.64
稀释每股收益（元/股）	1.50	0.99	51.52%	0.64
加权平均净资产收益率	20.98%	17.68%	3.30%	13.31%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,189,142,606.84	712,824,855.06	66.82%	674,783,932.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	841,067,423.33	364,994,746.89	130.43%	308,636,594.55

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	300,484,882.98	327,989,888.86	352,459,677.44	436,912,968.97
归属于上市公司股东的净利润	9,230,388.10	23,733,068.13	22,015,661.42	37,427,456.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,867,429.27	24,412,728.57	20,913,647.35	37,357,323.29
经营活动产生的现金流量净额	-137,683,902.30	-108,740,604.27	-177,501,839.00	103,961,637.04

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,456.72		662.06	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,010,063.73	4,022,362.87		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-261,895.75	367,378.09	-1,910,015.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	283,386.06	1,030,266.29	316,166.23	

处置联营公司的投资损失			-6,847.90	
一次性确认的股份支付费用		-165,902.00		
减：所得税影响额	176,750.62	989,623.64	-281,763.51	
少数股东权益影响额（税后）	3,814.23	19,549.05	-256.84	
合计	855,445.91	4,244,932.56	-1,318,014.67	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

(一) 公司所处行业基本情况及发展阶段

公司是国内汽车电子领域知名的电子元器件授权分销商及IC设计厂商，主要分销的产品为光电器件、存储芯片、被动元件和分立半导体等。在分销业务中，主要通过为客户提供有竞争力的供应链服务和技术服务以实现产品的销售，进而盈利。公司IC业务的产品属于模拟电路中的电源管理芯片，包括马达驱动IC、LED驱动IC、LDO、DC-DC，主要应用在汽车电子领域，通过设计研发并销售IC实现盈利。

电子元器件产业是电子信息产业的基础支撑产业。二十世纪九十年代，消费电子、汽车电子、通讯设备、互联网应用产品、机顶盒等产业发展迅猛，同时伴随着国际制造业向中国转移，中国大陆电子元器件行业得到了快速发展。半导体产业作为电子元器件产业中最重要的组成部分之一，是国民经济和社会发展的战略性、基础性和先导性产业。

近年来，受中美贸易战和国外疫情反复影响，国内疫情率先得到有效控制，下游半导体需求增长旺盛，半导体市场供不应求成为常态化趋势。同时，为解决国际贸易摩擦带来“卡脖子”难题和疫情带来的影响，出于集成电路产业链自主可控的需求，倒逼中国开启半导体国产化之路，我国将加速国产化替代进程，电子行业订单大量回流至国内，对于国内厂商迎来了良好的发展机会。现阶段，智能手机、汽车电子以及其他应用领域仍处于较快发展阶段，在广泛的下游需求带动下，电子元器件行业仍将保持持续发展的态势，我国国内半导体行业的发展空间将会进一步打开，未来前景广阔。

(二) 公司所处细分领域市场情况

1. 汽车行业发展现状

近年来，中国汽车行业发展保持较为良好的态势，其中新能源汽车市场则保持较快增长，市场发展较为迅速。根据中国汽车工业协会统计数据，我国汽车产量从2008年的934.5万辆增长至2021年的2652.8万辆，我国汽车销量从2008年的938.1万辆增长至2021年的2627.5万辆，汽车行业保持了长期高速增长。2014年至2020年，我国汽车产销量中新能源车占比快速提升，2021年我国新能源车产销量占比分别为13.86%和13.40%。我国汽车市场的规模为汽车电子行业发展创造了良好的发展空间。

2. 汽车电子市场规模不断扩张

随着近几年来消费者对汽车安全性、舒适性和娱乐性的需求不断增加，汽车智能化趋势不断加速。其中以汽车主动安全为代表的高级辅助驾驶不断运用在高档车中，并不断在向中低端渗透。汽车在智能化的过程中广泛使用传感器、摄像头、雷达、微处理器、电路板等汽车电子部件，汽车从功能性向智能化的发展过程，也是汽车电子广泛运用和升级的过程。

在汽车电动化、智能化和网联化的趋势推动下，单车汽车电子元件价值量得到提升，带动车规级半导体行业增速将高于整车销量增速，汽车电子市场规模迅速攀升。汽车电子领域有所拓宽，从一开始的发动机燃油电子控制和电子点火技术发展的高级驾驶辅助系统。随着新能源汽车渗透率逐步提高，预计汽车电子占整车成本比重也将不断提升。根据中国产业信息网数据显示，2020年汽车电子占整车成本比例为34.32%，至2030年有望达到49.55%；而根据赛迪智库口径，乘用车汽车电子成本在整车成本中占比从上世纪80年代的3%已增至2015年的40%左右，预计2025年有望达到60%。根据Omdia统计，2019年全球车规级半导体市场规模约412亿美元，预计2025年将达到804亿美元；2019年中国车规级半导体市场规模约112亿美元，占全球市场比重约27.2%，预计2025年将达到216亿美元。

3. 电源管理IC需求量不断提升

集成电路可以分为数字电路和模拟电路两大类，模拟集成电路根据功能可以分为以下三大类：电源管理IC、信号链IC和数模转换器，其中电源管理IC芯片是电子设备中的关键器件，其性能优劣对电子产品的性能和可靠性有着直接影响，广泛应用于各类电子产品和设备中，是模拟芯片最大的细分市场之一。常见的电源管理IC包括可划分为AC/DC（交流转直流）、DC/DC（直流转直流）、驱动IC、保护芯片、LDO（低压线性稳压器）、负载开关、PMIC等。

近年来，在下游电子产品整机产量高速增长的带动下，电源管理芯片市场保持了快速增长。根据Transparency Market Research，2026年全球电源管理芯片市场规模有望达565亿美元，我国电源管理芯片市场规模预计将从118亿美元增长至235亿美元，未来市场空间广阔。

目前，全球模拟市场竞争格局相对稳定，全球模拟龙头主要包括德州仪器、亚德诺、思佳讯、英飞凌、意法半导体、恩智浦等，中国企业一直处于加速追赶状态。根据中国半导体协会数据，2020年我国模拟芯片自给率仅为12%，国产替代前景广阔。相较数字芯片，模拟芯片业务更稳定、产品品类多且分散、产品生命周期更长，且高端模拟芯片设计更依赖高端人员的经验积累，先发企业更具优势。

在全球车规级半导体供给紧缺的背景下，加速推进车规级半导体的国产化，对提高我国汽车工业核心元器件的供应安全和响应车规级半导体快速增长的内生需求，具有重要的战略意义和经济效益。

（三）所属行业的周期性特点

公司的销售收入和业绩规模与我国汽车产业周期性波动有一定的相关性，且公司向下游客户销售产品受到季节性影响。受下游整车厂的排产计划、营销策略、国民购车习惯等多种因素影响，我国汽车销量也具有一定的季节性特征，每年的第一和第四季度汽车销售较旺。公司作为汽车产业链的上游供应商，销售旺季会有一定的前置，相应地会存在季度分布不均、前低后高的特点，一般来说，公司下半年实现的营业收入要整体高于上半年。

（四）公司所处的行业市场地位

1. 电子元器件分销业务

公司从事电子元器件分销业务达24年，与国内或者国际分销商有所区别，公司是国内专注于汽车电子领域的分销商，近70%的销售收入来源于汽车电子。与传统的分销商不同的是，公司通过提供技术服务来获取客户订单，为客户提供高附加值的产品服务，来带动产品的销售。同时，公司通过给客户系统解决方案的软硬件技术服务的能力，来实现与客户的深度绑定合作。经过多年的积累，公司在汽车照明市场和座舱电子市场具有较高的市场知名度，比如公司代理的首尔半导体汽车LED颗粒，销售额在国内LED颗粒市场占有一定的市场份额。公司积累了大量丰富的客户资源，与国内外知名汽车厂商进行直接或间接的合作，且建立了长期稳定的合作关系。总体来说，公司在电子元器件分销行业内具备一定的销售规模，同时聚焦于汽车电子市场，通过采取加大技术服务和自主研发设计投入的差异化竞争策略，具备较强的市场竞争力。伴随着汽车及半导体行业的高速增长，公司逐渐成为汽车电子细分领域成长力较强的授权分销商。

2. 电源管理IC设计业务

公司为国内车规级电源管理IC领先的设计产商，拥有具备国际化背景的专业研发团队，开发出一系列高品质、高性能的芯片产品。公司IC产品具有集中度较高，产品细分种类较少，业务聚焦程度高的特点，相关产品成功已导入吉利、长城、长安、比亚迪、现代、一汽、起亚、克莱斯勒、大众、小鹏等国内外知名汽车厂商，通过Tire1或Tire2实现批量出货。2021年度，公司自研IC销售额为7,214.85万元，较上年同期增长69.26%，在汽车电子领域内获得了一定的认可，在与客户合作的过程中，奠定了良好的市场口碑，在国内汽车电源管理IC市场占据一席之地。

根据Frost&Sullivan统计，全球汽车用芯片市场整体上由欧美等国际巨头企业占据垄断地位。国内电源管理 IC 市场与全球情况类似，市场主要参与者仍以欧美厂商为主，占据80%以上的市场份额。与欧美厂商相比，公司产品具有更强的应用性，可直接满足客户的使用需求，其部分指标和功能系国内外首创，具备与国际厂商直接竞争的能力；国内的市场参与者多数尚处于研发进程中，或产品还未量产，尚未形成规模。与其他国内厂商相比，公司已经具备核心技术和有经验的稳定团队，产品已经完成开发、通过 AEC-Q100认证并且得到量产使用，同时拥有大量的潜在客户资源，具有一定的先发优势，整体处于领先地位。

（五）行业相关政策

电子元器件产业是关系经济发展及国防安全的高科技支柱产业，一直受到国家的高度重视和大力支持。相关政策文件从电子元器件分销和汽车市场的行业整体发展方向、阶段性目标、财税鼓励措施等方面提供指引和引导，进一步细化了产业发展路径、明确了具体操作细则，将对于 IC 行业的持续健康发展产生积极作用。

文件名称	发布时间	发布部门	与本行业相关主要内容
《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》	2021年3月	国务院	提出培育先进制造业集群，推动集成电路、航空、航天、船舶与海洋工程装备、机器人、先进轨道交通装备、先进电力装备、工程机械、高端数控机床、医药及医疗设备等产业创新发展。
《关于印发新时期促进集成电路	2020年8月	国务院	国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企

产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》			业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10%的税率征收企业所得税聚焦高端芯片、集成电路装备和工艺技术、集成电路关键材料、集成电路设计工具、基础软件、工业软件、应用软件的关键核心技术研发。科技部、国家发展改革委、工业和信息化部等部门做好有关工作的组织实施，积极利用国家重点研发计划、国家科技重大专项等给予支持。
《智能汽车创新发展战略》	2020年2月	发改委、中央网信办、科技部、工信部等十一部委	到2025年，中国标准智能汽车的技术创新、产业生态、基础设施、法规标准、产品监督和网络安全体系将基本形成，能够实现有条件自动驾驶的智能汽车达到规模化生产，实现高度自动驾驶的智能汽车在特定环境下市场化应用。到2035年，中国标准智能汽车体系全面建成。
《新能源汽车产业发展规划(2021-2035年)》（征求意见稿）	2019年10月	工信部	到2025年，新能源汽车竞争力明显提高，销量占当年汽车总销量的20%，有条件自动驾驶智能网联汽车销量占比30%，高度自动驾驶智能网联汽车实现限定区域内的商业化应用，乘用车新车平均油耗降至4.0L/100km，新能源乘用车新车平均电耗降至11.0kWh/100km。 到2030年，新能源汽车形成市场竞争优势，销量占当年汽车总销量的40%，有条件自动驾驶智能网联汽车销量占比70%，高度自动驾驶智能网联汽车在高速公路广发应用，在部分城市道路规模化应用，汽车新车能耗到达世界先进水平。
《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》	2019年6月	财政部、税务总局	集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。
《汽车产业投资管理规定》	2019年1月	发改委	完善汽车产业投资项目准入标准，加强事中事后监管，规范市场主体投资行为，引导社会资本合理投向。严格控制新增传统燃油汽车产能，积极推动新能源汽车健康有序发展，着力构建智能汽车创新发展体系；聚焦汽车产业发展重点，加快推进新能源汽车、智能汽车、节能汽车及关键零部件，先进制造装备，动力电池回收利用技术、汽车零部件再制造技术及装备研发和产业化。
《车联网（智能网联汽车）产业发展行动计划》	2018年12月	工信部	发展车联网产业，有利于提升汽车网联化、智能化水平，实现自动驾驶，发展智能交通，促进信息消费。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务及主要产品

1、主营业务概况

公司为国内知名的电子元器件授权分销商及自研IC设计商，主要从事汽车领域内的电子元器件的分销及电源管理IC的设计业务。

电子元器件分销业务：主要分销东芝、首尔半导体、村田、松下、LG 等国际著名电子元器件设计制造商的产品。分销产品包括光电器件、存储芯片、被动元件和分立半导体等，主要应用在汽车照明领域及汽车座舱领域。公司通过为客户提供有竞争力的供应链服务和技术服务以实现产品销售，主要客户包括延锋伟世通、亿咖通、金来奥、法雷奥、现代摩比斯等国内外汽车电子零部件制造商。

自研IC业务：公司的产品属于模拟芯片行业中电源管理芯片范畴，应用在汽车电子领域，主要分为四大品类：马达驱动IC、LED驱动IC、LDO、DC-DC，公司已量产的相关产品均已通过AEC-Q100车规级认证，获得了广泛车企的认可，成功导入汽车品牌的供应链体系中，并向现代、起亚、克莱斯勒、大众、上汽、一汽、吉利、长城、比亚迪、小鹏等国内外知名厂商实现批量出货。

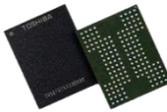
2、主要产品及其用途

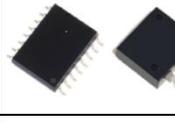
1) 电子元器件分销业务

公司的电子元器件分销业务收入分为分销产品产生的销售收入和为客户提供委托技术服务产生的技术服务收入，基本情况如下：

（1）分销产品

电子元器件分销业务主要包括光电器件、存储芯片、被动元件、分立半导体等，相关产品情况介绍如下：

产品类型	代表产品	产品介绍	主要品牌	产品示例
光电器件	LED颗粒	LED发光二极管，是一种固态的半导体器件，利用固体半导体芯片作为发光材料，在半导体中通过载流子发生复合放出过剩的能量而引起光子发射，直接发出红、黄、蓝、白等颜色的光；公司的LED颗粒主要应用于汽车照明系统内	首尔半导体等	
	液晶屏	一种借助于薄膜晶体管驱动的有源矩阵液晶显示器，它主要是以电流刺激液晶分子产生点、线、面配合背部灯管构成画面；液晶屏使用的作用是通过点阵亮灭显示文字、图片、动画、视频的设备	LG等	
	光电耦合器	一种以光为主要媒介的光电转换元件，它能够实现由光到电、再由电到光的转化；它能够对电路中的电信号产生很好的隔离作用	东芝、光宝等	
存储芯片	NAND Flash 闪存芯片	一种电子式可清除程序化只读存储器，允许在操作中被多次擦或写，主要用于一般性数据存储，以及在计算机与其他数字产品间交换传输数据	铠侠（原东芝存储）	
	DRAM芯片	一种半导体存储器，是与CPU直接交换数据的内部存储器，用来加载各式各样的程序与数据以供CPU直接运行与运用；DRAM拥有非常高的密度，单位体积的容量较高因此成本较低	南亚	

被动元件	电阻、电容、电感等	相对于主动元件来说的，是指不影响信号基本特征，而仅令讯号通过而未加以更动的电路元件。最常见的有电阻、电容、电感、陶振、晶振、变压器等	村田、尼吉康等	
分立半导体	IGBT等	泛指半导体晶体二极管、半导体三极管、MOSFET管和IGBT等，主要用于电力电子设备的整流、稳压、开关、混频等，具有应用范围广、用量大等特点	东芝等	
非存储IC	MCU等	公司销售的除存储芯片以外的IC产品，主要包括MCU、蓝牙芯片等	东芝等	
其他	电池等	公司分销的其他产品，主要包括电池等	松下等	

公司在开展电子元器件分销业务时，主要通过为客户提供有竞争力的供应链服务和技术服务来促进分销产品的销售。在该种分销业务中提供的技术支持服务不单独收取技术服务费，主要通过分销产品的销售来实现盈利。

(2) 委托技术服务

公司除在分销业务中提供技术支持服务外，还会接受客户委托，为客户提供从前期验证到量产阶段的系统级软硬件解决方案设计和开发。就此类技术服务，公司向客户直接收取技术服务费。在客户采用相关方案后，同时会采用方案中所应用的产品，提高公司代理产品和自研产品的销售额，增强公司与客户的粘性。

2) 电源管理IC设计业务

公司的自研产品为模拟电路中的电源管理芯片，主要应用在汽车照明及汽车座舱系统中，报告期内，产品的具体类型、应用领域情况如下：

产品类型	具体产品	应用领域	终端厂商
LDO	带使能低压差线性稳压器、低压差线性稳压器、看门狗低压差线性稳压器等	汽车照明、汽车娱乐、电动尾门、电子门锁、ICU、EPB、胎压监测仪、电子换挡器、汽车空调、座椅控制、电子转向柱	比亚迪、吉利、SAIC、GWM、WEY、红旗、小鹏、长安、奇瑞、福特、北京现代、HKMC、GAC、东风岚图、威马、几何C、长安等
LED驱动IC	LED驱动IC	汽车照明	大众、比亚迪、吉利、SAIC、GWM、长安、HKMC、金康新能源、大长江等
马达驱动IC	大灯调光电机驱动IC	汽车照明	吉利、长城、五菱、红旗、长安、奇瑞、大众、BYD、东风、裕隆、现代、标致等
	暖通空调驱动IC	汽车空调	长安、奇瑞、福特、红旗、五菱、吉利、福田、东风、标致、现代、克莱斯勒
	汽车后视镜折叠驱动IC	汽车折叠后视镜	三立、克莱斯勒、现代
DC-DC	降压型DCDC	汽车照明、BCM、汽车娱乐、TBOX、域控制器	BYD、吉利、长安、长城、奇瑞等（产品推进中）

(二) 经营模式

1、电子元器件分销业务主要经营模式

(1) 分销业务基本模式

公司分销业务的特点是向客户提供有竞争力的供应链服务和技术服务，为公司开展分销业务的核心业务要素。通过为客户提供有竞争力的供应链服务和技术服务来促进分销产品的销售。其中供应链服务是公司开展电子元器件分销业务的基础，如通过市场预测进行适量备货，以更好地响应客户产品需求；通过协调上下游产品交期、处理产品物流问题、解决上下游在

货币币种、信用期等方面的支付问题，以实现电子元器件产品自上游原厂到下游客户之间的顺利流通。

此外，由于公司分销的电子元器件产品品类众多、性能参数复杂、专业性较强，在开展分销业务时，通常需要向客户提供相应的技术支持服务。如根据分销产品的应用复杂性，以及客户对技术支持服务的需求情况，为客户提供关于电子元器件的选型配型服务、为客户提供基于电子元器件具体应用的产品应用方案，协助客户处理产品试产、量产及售后过程中出现的产品技术问题等。通过为客户提供上述技术支持服务，可以缩短客户产品开发的周期、提高客户产品研发效率。此项服务不单独收取技术服务费，通过电子元器件分销实现盈利来体现服务的附加值。公司通过为客户提供技术支持服务，可以较早地介入客户产品开发过程、获取客户订单、实现与客户的深度绑定，增加客户粘性。

(2) 分销业务基本业务流程

作为聚焦国内汽车电子等领域的电子元器件授权分销商，公司分销业务的基本业务流程围绕电子元器件的分销展开，包括产品采购和产品销售两个主要流程。

(3) 分销业务采购模式

公司的采购分为订单采购与备货采购。

订单采购指的是公司先接到销售订单，然后按照销售订单上客户要求的交期及供应商的交货周期下单采购。公司大部分情况下是根据销售订单采购，避免积压库存的情况。下游客户向公司提出订单需求，公司了解产品单价并确定采购数量。在批量采购前，公司通过样品检查、文件核实等方式，对产品进行评估，同时与上游供应商进行基本情况确认，最终形成未审订单。订单需要审核的内容主要包括公司名称、订货型号、数量、单价（税率、币种）、货期、付款方式、运输方式、运费等。情况正常的订单由 PM 审核，情况异常的订单由公司风控部、总经办审批。

备货采购指的是公司为了快速交货以提高市场竞争力，根据对市场未来的预测，提前下单采购完成备货；或者没有客户正式订单的情况下，客户要求提前备料以满足备排产的需求，公司提前下单采购完成备货。备货采购主要针对下游需求较多、用途广泛的通用物料。

(4) 分销业务销售模式

①获取订单的方式

公司通过为客户提供具有竞争力的供应链服务和技术服务以获取客户订单。其中供应链服务主要包括订单管理、存货管理、物流管理和支付管理等服务，是公司开展电子元器件分销业务、获取客户订单的基础；技术服务系公司为客户提供的关于电子元器件的选型配型服务，以及基于电子元器件具体应用的产品应用方案，并协助客户处理产品试产、量产及售后过程中出现的产品技术问题等，公司通过为客户提供技术服务，可以较早地介入客户产品开发过程、获取客户订单、增加客户粘性。

②公司供应链服务主要内容

供应链服务是公司开展电子元器件分销业务的基础性服务，主要包括订单管理、存货管理、物流管理、支付管理等内容。公司为不同下游客户提供的供应链服务之相关流程、服务内容基本相似，不存在重大差异。

③公司在分销业务中的技术服务提供情况

公司分销的电子元器件产品品类众多、性能参数复杂、专业性较强，在开展分销业务时，不仅需要分销商向客户提供基础性的供应链服务，而且需要提供相应的技术服务。具体而言，公司在分销产品时，需要为客户提供电子元器件的选型配型服务、为客户提供产品应用方案、协助客户处理产品试产、量产及售后过程中出现的产品技术问题等技术支持服务。其中，产品的选型配型是公司为客户提供的基础性技术支持服务，公司所有产品在销售过程中均需为客户提供选型配型服务；此外，对于性能参数复杂、专业性较强的电子元器件产品，如 LED 颗粒、液晶显示屏、IC 芯片等，公司除了需向客户提供选型配型等基础性技术支持服务外，通常还需要向客户提供更深层次的技术支持服务，如基于产品具体应用的方案设计，协助客户处理产品试产、量产及售后过程中出现的产品技术问题等。

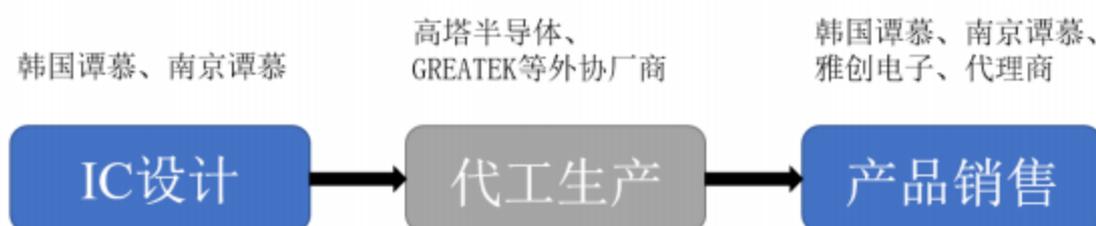
④公司委托技术服务情况

公司除在分销业务中提供技术支持服务外，还会接受客户委托，为客户提供从前期验证到量产阶段的系统级软硬件解决方案。公司的委托技术服务可以分为系统级硬件方案设计和系统级软件开发两种服务，其中系统级硬件方案设计系指公司接受客户委托，在车载信息娱乐系统等领域内为客户提供从前期验证到量产阶段的系统级硬件解决方案设计；系统级软件开发系指公司为客户车载信息娱乐等系统的软件开发提供技术服务。

2、电源管理 IC 设计业务经营模式

(1) 业务流程

公司的电源管理 IC 设计业务采取 Fabless 模式，即公司仅负责 IC 产品设计和销售，产品研发完成后生产全部由代工工厂完成。公司的韩国谭慕、南京谭慕负责电源管理 IC 设计工作，通过高塔半导体（Tower Semiconductor）、东部半导体（Dongbu HiTek）等外协厂商生产电源管理 IC，销售环节则通过韩国谭慕、南京谭慕、雅创电子及国内外分销商完成。基本业务流程如下图所示：



(2) 经营模式

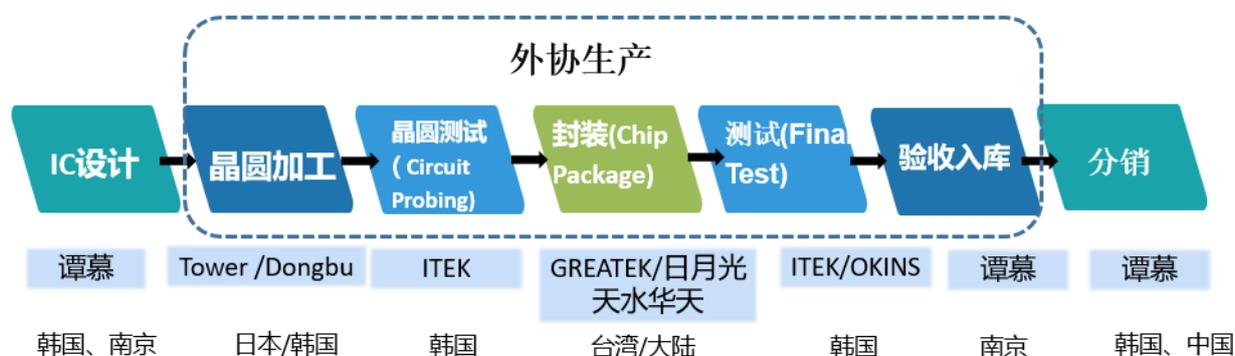
公司的电源管理 IC 设计业务是通过自主研发设计，采用Fabless模式生产，并向下游客户销售IC产品以实现盈利。在Fabless 运营模式下，产品设计研发环节是公司运营活动的核心，研发环节设计完成后由代工厂生产，然后由公司组织产品的销售。即公司仅负责IC产品的研发、设计和销售，产品研发完成后生产全部由代工厂完成，相关模式如下：

①研发模式

公司紧密跟踪与了解市场需求，通过可行性分析和立项，将市场现时或潜在应用需求转化为研发设计实践，通过电路设计、仿真和版图设计等一系列研发工作，将研发设计成果体现为设计版图；最终经由晶圆代工厂和封装测试厂的配合完成样品的生产、封装，再返回公司经过相关测试，达到量产标准。

②生产模式

公司的生产模式如下图所示：



公司的IC设计完成后进入外协生产环节。首先从高塔半导体（Tower Semiconductor）/东部电子（Dongbu HiTek）处采购已经按照公司要求加工完成的晶圆，经由超丰电子（GREATEK）/日月光/天水华天和 ITEK /OKINS分别完成封装和测试等环节，此后由公司验收入库。

③销售模式

公司的电源管理 IC 产品采用分销和直销相结合的销售模式。2021 年，公司电源管理IC产品分销占比为42.13%，直销占比为57.87%。经过多年在汽车电子领域的耕耘，公司拥有丰富的汽车电子客户资源，未来将加快向客户导入自主研发的电源管理 IC。同时，也将加大分销商的开拓力度，借助分销商的力量进一步打开汽车电源管理IC市场。

(三) 主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入141,784.74万元，较上年同期增长29.16%；营业利润12,004.74万元，较上年同期增长57.08%；利润总额12,033.08万元，较上年同期增长55.36%；实现归属于上市公司股东的净利润9,240.66万元，较上年同期增长55.16%。公司盈利水平有较大幅度提升，具体说明如下：

1、行业景气度持续提升

报告期内，随着汽车电动化、智能化、网联化程度的不断提高，电子元器件的单车价值持续提升，带动车规级元器件的增速高于整车销量的增速，从而保持稳定快速的增长。从全球市场竞争格局来看，欧美厂商在车规级半导体领域中占据领先地位，车规级半导体国产化率较低。疫情导致海外厂商大面积停工，部分芯片受供给紧张的影响存在断供风险，国内车企对国产供应链的需求意愿进一步加强，下游客户需求旺盛，国内车规级半导体企业迎来发展良机。在此背景下，公司销售额有较大幅度提升，其中，电子元器件分销业务实现营业收入为133,546.33万元，较上年同期增长27.33%，电源管理IC实现营业收入为7,214.85万元，较上年同期增长69.26%；

2、持续不断优化产品结构

报告期内，公司的产品结构有所优化，2021年度，公司毛利率相对较高的产品收入增速较快，为公司的整体利润做出较大贡献。

三、核心竞争力分析

公司的竞争优势体现在细分市场优势、资源整合能力和专业技术及服务能力等方面。

公司是专注于汽车电子领域的授权分销商及IC设计厂商，在汽车电子细分市场具有竞争优势。就分销业务而言，专注细分市场的优势体现在两个方面：一方面，专注细分市场可以使公司业务团队更专业化，提升技术支持力度，加快技术问题的解决速度，提高企业整体运营效率，增加产品定价能力。下游客户亦更愿意和在细分行业有技术积累和行业经验的分销商进行合作；另一方面，专注细分领域市场可使公司迅速掌控领域内的技术更新及需求变化，可为上游电子元器件设计制造厂商提供下一代产品定义、产品设计及市场预测方面的准确信息，有利于加强公司和电子元器件设计制造商的合作关系；同样，公司的自研IC业务也通过借助分销业务获取市场的信息，根据客户需求设计产品，有利于提高产品研发效率，降低试错成本，增强新开发产品的竞争优势。

公司的分销业务与IC业务具有较强的协同效应，基于分销业务拥有丰富、稳定的客户群体，在开展分销业务的同时推广自研IC产品，有利于加快产品认证速度，提前进入汽车厂商白名单，从而实现产品量产，大大缩短了开发客户的时间，依托现有的业务带动新业务的迅速发展，抢占市场先机，具有较强的先发优势。

两大业务的核心竞争力具体如下：

（一）分销业务核心竞争力分析

1.公司分销业务的经营特点是“供应链服务+技术服务”

公司分销的电子元器件产品品类众多、性能参数复杂、专业性较强，在开展分销业务时，不仅需要分销商向客户提供基础性的供应链服务，而且需要提供相应的技术服务。技术支持已成为授权分销商的主要业务内容之一。通过为客户提供有竞争力的供应链服务和技术服务以驱动分销业务的开展，是连接产业链上下游的重要纽带。在对电子元器件产品的分销推广过程中，公司积累了大量的关于电子元器件的技术、性能参数等关键信息；并通过参与不同客户、不同项目的开发，公司掌握了大量的关于电子元器件在不同工作环境下的应用方案，并逐渐形成自身的核心技术。利用这些关键信息和核心技术，公司可以提供电子元器件的选型配型服务、为客户提供产品应用方案等技术支持服务，从而缩短客户的研发周期，提高客户的研发效率。

同时，随着电子元器件分销行业的不断发展和进步，针对下游客户提供技术支持服务是国内电子元器件分销行业发展的必然趋势，而技术整合水平的高低则较大程度上影响着客户稳定性和市场开拓能力，并进而决定能否获得更多上游供应商产品资源。公司在电子元器件产品方案设计上具备较强的技术优势和经验积累，自开展委托技术服务以来，年均可向客户收取1000万以上的技术服务费，主要服务的客户以现代摩比斯、奇华环宇为主。

2.客户供应商资源优势

公司在发展过程中，始终坚持与知名供应商保持紧密合作，优质的供应商资源使得公司在产品竞争力、盈利能力等方面

具有较大优势，目前，公司是主要供应商在国内的重要分销商之一，为上游供应商在汽车电子领域加大市场开拓力度、打开国内市场做出了一定的贡献。一方面，公司凭借上游厂商的技术、品牌、规模等优势，可以不断开拓下游中高端产品市场，有利于公司保持核心技术、产品品质的领先，形成公司品牌效应，增强市场影响力和客户忠诚度；另一方面，供应商不断开发的新产品、新技术被公司及时了解和吸收，有利于公司整体技术实力和技术水平保持与国际同步，从而能够及时掌握世界电子元器件产业发展的技术趋势，为国内下游客户持续进行高水准、领先性的技术实施工作，对于公司持续发展起到重要保障作用。

公司的下游客户与主要业务领域相对应，主要客户包括延锋伟世通、亿咖通、金来奥、法雷奥、现代摩比斯等国内外汽车电子零部件制造商。经过长期合作，公司和这些行业内的知名厂商建立了稳定的合作关系。与下游客户群保持的长期稳定的合作关系对于公司的持续发展具有重要意义。稳定的客户群体一方面使公司在细分市场保持稳定的业务收入，通过对行业内优质客户的服务，有利于公司扩大市场影响力，赢得更多客户资源；另一方面也让公司通过市场份额优势向上游供应商争取更多的资源。

3.业务整合能力

由于公司具备较强的研发能力和丰富的行业经验，公司除在分销业务中提供技术支持服务外，还会接受客户委托，为客户提供从前期验证到量产阶段的系统级软硬件解决方案设计和开发，为其提供具备竞争力的方案设计方案。有效的进行软硬件及相关产品的业务资源整合，为后续电子元器件分销创造了有利条件，以软硬件方案的技术服务带动元器件的销售，实现与客户的深层次绑定，增强与客户的粘性。

（二）电源管理IC业务核心竞争力分析

1.核心技术人员储备

电源管理IC属于模拟电路，其设计具有较高的技术壁垒，模拟电路的设计核心在于电路设计，需要根据实际产品参数进行调整，因此，电源管理IC设计人员的经验积累程度对所设计产品的技术水平和整体性能起到了至关重要的作用，通常需要5年以上的摸索和实践积累。公司组建了高素质、专业化的核心技术团队，IC设计团队目前有27名IC设计工程师，韩国团队的负责人具有30年以上的行业相关经验，拥有在三星半导体、仙童半导体等公司任职的经历，整体经验丰富。其中，拥有10年以上工作经验的工程师有15名，剩余工程师也均拥有至少5年以上工作经验，团队整体行业经验丰富。

2.客户需求整合能力

公司作为汽车电子领域内深耕多年的分销商，始终贴近终端电子设备制造商与应用厂商，一方面能够快速了解终端市场动向，客户的需求及痛点，根据客户需求及市场调研结果，反向定义公司的自研芯片，将产品赋能，加快产品更新升级速度，实现精准对接客户需求；另一方面，具备直达国内主流汽车电子生产企业客户的市场能力，具备较强的销售及差异化服务能力，通过信息资源整合，进一步发展与客户全面合作的关系，提高客户满意度，持续不断取得客户的订单，实现公司业务的可可持续发展。

3.技术研发优势

公司的电源管理IC产品进行了多项创新设计，申请了多项境外专利，从而实现减少芯片面积、系统功能内置和集成的目的，部分指标和功能系国内外首创，研发能力较强。通过先进的技术已研发出多款自主可控、高性价比、高性能低功耗的IC产品，相关产品已通过AEC-Q100的车规级认证，且与部分车企实现了批量出货。公司需要根据技术发展趋势和终端客户需求不断升级更新现有产品并研发新技术和新产品，报告期内，公司研发费用为3,679.09万元，较上年同期增长达65.59%，通过持续的研发投入和技术创新，保持技术先进性和产品竞争力，逐步构建完善可与国际大厂直接竞争的产品线体系，从而巩固增强在国内汽车电源管理IC市场的地位。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，在半导体市场需求旺盛的引领下，2021年全球半导体市场高速增长。根据WSTS统计，2021年全球半导体销售达到5559亿美元，同比增长26.2%。中国仍然是最大的半导体市场，2021年的销售额总额为1925亿美元，同比增长27.1%。2021年是中国“十四五”开局之年，在国内宏观经济运行良好的驱动下，国内集成电路产业继续保持快速、平稳增长态势，2021年中国集成电路产业首次突破万亿元。中国半导体行业协会统计，2021年中国集成电路产业销售额为10458.3亿元，同比增长18.2%。其中，设计业销售额为4519亿元，同比增长19.6%；封装测试业销售额2763亿元，同比增长10.1%。据中国汽车工业协会统计数据显示：2021年汽车产销分别完成2652.8万辆和2627.5万辆，同比分别增长7.73%和3.81%，近年来全国汽车产量呈现下降趋势，2021年产量回暖，自2017年后首次出现增长，汽车行业正在复苏回暖，已经开始逐步走出新冠疫情的负面影响。

报告期内，国内半导体行业景气度持续向好，国产替代进程不断深化，汽车的电子化、智能化、网联化持续升级，下游应用需求旺盛。公司通过与客户的积极拓展，新老项目叠加放量，为业务增长奠定了坚实的基础。具体来看，在分销业务中，公司基于自身丰富客户资源的优势，在客户保持原有业务的基础上，推广新产品，加强与客户的深度合作。同时，不断开发新客户或新项目，以获取新的订单。公司不断提高技术服务水平，为客户提供系统级软硬件解决方案设计和开发的技术服务，以实现用产品方案带动元器件的销售，加强与客户的粘性，不断扩大分销业务的销售额。在自研IC业务中，受诸多因素影响，全球芯片供给紧张，加之受国内政策性影响，国内IC产业正在逐步推行进口替代，公司借此机会，不断加大国内市场的拓展力度，积极与国内整车厂进行IC产品认证，加快产品导入速度，利用供应商的资源优势，保障产能的稳定，以增加IC产品的销售额，不断扩大产品市场份额。公司2021年IC业务营业收入为7,214.85万元，同比增长69.26%。

报告期内，公司经营稳健强劲，发展势头向好，实现业绩规模与利润水平的双重增长。公司实现营业收入141,784.74万元，较上年同期增长29.16%；其中电子元器件分销业务收入133,546.33万元，较上年同期增长27.33%，所占收入比例为94.19%，分销产品的毛利率为16.82%，较上年同期增长2.88%，主要是产品结构的优化，高利润的产品实现较快的成长性；电源管理IC实现营业收入为7,214.85万元，较上年同期增长69.26%；IC产品的毛利率为39.22%，较上年同期增长6.67%，主要是随着销售额的增加，成本优势逐渐突显；实现归属于上市公司股东的净利润9,240.66万元，较上年同期增长55.16%。公司盈利水平有较大幅度提升。

报告期内，公司销售费用4,550.28万元，较上年同期增长40.16%，主要系报告期内销售收入上升，人员扩充，销售人员工资及福利费用增加所致；公司管理费用3,432.20万元，较上年同期增长36.33%，主要系报告期内人员扩充，管理人员工资及福利费用增加所致；公司的研发费用3,679.09万元，较上年同期增长65.59%，报告期内公司研发人员扩充，薪资增加，不断加大研发投入所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,417,847,418.25	100%	1,097,734,001.29	100%	29.16%
分行业					
电子元器件分销	1,335,463,260.27	94.19%	1,048,803,794.73	95.54%	27.33%

电源管理 IC 设计	72,148,543.24	5.09%	42,624,623.90	3.88%	69.26%
技术服务	9,482,447.15	0.67%	5,659,813.09	0.52%	67.54%
其他业务	753,167.59	0.05%	645,769.57	0.06%	16.63%
分产品					
光电器件	506,847,665.27	35.75%	373,411,223.66	34.02%	35.73%
被动元器件	281,849,471.44	19.88%	157,296,658.49	14.33%	79.18%
分立半导体	249,125,375.53	17.57%	203,484,927.94	18.54%	22.43%
存储芯片	192,741,852.66	13.59%	206,595,579.36	18.82%	-6.71%
电源管理 IC	72,148,543.24	5.09%	42,624,623.90	3.88%	69.26%
非存储芯片	58,230,528.74	4.11%	36,179,673.49	3.30%	60.95%
其他分销产品	46,668,366.63	3.29%	71,835,731.79	6.54%	-35.03%
电子元器件技术服务	9,482,447.15	0.67%	5,659,813.09	0.52%	67.54%
其他业务收入	753,167.59	0.05%	645,769.57	0.06%	16.63%
分地区					
大陆地区	1,283,207,911.84	90.50%	976,146,605.17	88.92%	31.46%
港澳台	66,467,500.35	4.69%	65,930,451.72	6.01%	0.81%
海外地区	68,172,006.06	4.81%	55,656,944.40	5.07%	22.49%
分销售模式					
电子元器件业务(直销)	1,335,463,260.27	94.19%	1,048,803,794.73	95.54%	27.33%
IC 业务(直销)	41,751,955.73	2.94%	11,931,241.43	1.09%	249.94%
IC 业务(分销)	30,396,587.51	2.14%	30,693,382.47	2.80%	-0.97%
技术服务业务(直销)	9,482,447.15	0.67%	5,659,813.09	0.52%	67.54%
其他业务收入	753,167.59	0.05%	645,769.57	0.06%	16.63%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子元器件分销	1,335,463,260.27	1,110,843,062.18	16.82%	27.33%	23.08%	2.88%
分产品						

光电器件	506,847,665.27	414,189,424.79	18.28%	35.73%	33.06%	1.64%
被动元器件	281,849,471.44	219,827,666.99	22.01%	79.18%	72.14%	3.19%
分立半导体	249,125,375.53	212,039,035.20	14.89%	22.43%	18.52%	2.81%
存储芯片	192,741,852.66	169,641,513.12	11.99%	-6.71%	-10.54%	3.77%
分地区						
大陆地区	1,283,207,911.83	1,052,625,172.78	17.97%	31.46%	26.47%	14.73%
分销售模式						
电子元器件业务 分销	1,335,463,260.27	1,110,843,062.18	16.82%	27.33%	23.08%	2.88%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
电子元器件销售	销售量	片	4,889,453,888	3,407,296,459	43.50%
	库存量	片	1,480,984,102	866,360,055	70.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2021 年度，公司积极开拓市场，销售收入较上年同期增加 29.16%，导致销售数量的增加；销售数量的增速超过销售额的增速是由于产品结构的原因，主要是报告期内公司被动元器件的销售额有显著提升，数量多是该产品的特性；库存数量增加主要是公司销售额增加，备货扩大所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子元器件分销	产品采购成本	1,110,843,062.18	95.71%	902,559,650.24	96.44%	23.08%
电源管理 IC 设计	产品成本	43,849,330.12	3.78%	28,749,687.48	3.07%	52.52%
技术服务	成本	5,395,401.80	0.46%	3,991,935.54	0.43%	35.16%
其他业务	成本	576,410.95	0.05%	570,358.82	0.06%	1.06%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光电器件	产品采购成本	414,189,424.79	35.69%	311,287,212.29	33.26%	33.06%

说明

报告期内，营业成本的增加主要系报告期内收入增长所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况** 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	342,582,506.16
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.16%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	115,470,996.88	8.14%
2	客户二	69,876,956.93	4.93%
3	客户三	60,769,369.53	4.29%
4	客户四	52,168,897.32	3.68%
5	客户五	46,220,638.84	3.26%
合计	--	344,506,859.49	24.30%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	824,243,977.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.87%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	282,528,307.09	23.27%
2	供应商二	196,948,404.93	16.22%
3	供应商三	216,143,554.37	17.80%
4	供应商四	76,134,308.95	6.27%
5	供应商五	52,489,402.00	4.32%
合计	--	824,243,977.34	67.87%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	45,502,787.77	32,464,873.54	40.16%	主要系报告期内销售收入上升，人员扩充，销售人员工资及福利费用增加所致；
管理费用	34,321,956.84	25,175,115.31	36.33%	主要系报告期内人员扩充，管理人員工资及福利费用增加所致；
财务费用	14,951,038.11	8,900,551.09	67.98%	主要系 2020 年度人民币大幅升值，产生较大的汇兑收益，2021 年度汇率无大幅变化；
研发费用	36,790,920.82	22,218,259.78	65.59%	主要系报告期内公司研发人员扩充，薪资增加，不断加大研发投入所致；

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
LED 驱动 IC--TMP1780、TMP1750 芯片设计	扩充 LED 驱动 IC 型号，增加销售额	量产阶段	丰富 LED 驱动 IC 产品线，提高产品竞争力	加强芯片国产替代的效应，可以占据欧美厂商的部分市场份额，在汽车电源管理 IC 市场具有一定的影响力
LED 驱动 IC--TMPXXXX 等芯片设计	扩充 LED 驱动 IC 型号/增加 16 通道 UART_CAN 通信线性恒流 LED 驱动 IC	持续开发阶段	丰富 LED 驱动 IC 产品线，提高产品竞争力	加强芯片国产替代的效应，可以占据欧美厂商的部分市场份额，在汽车电源管理 IC 市场具有一定的影响力
LDO--TMPXXXX 等芯片设计	扩充 LDO 型号，增加销售额	持续开发阶段	丰富 LDO 产品线，提高产品竞争力	加强芯片国产替代的效应，可以占据欧美厂商的部分市

				场份额，在汽车电源管理 IC 市场具有一定的影响力
LDO--TMPXXXX 等芯片设计	现有产品升级，满足客户低功耗需求	研发升级阶段	丰富 LDO 产品线，提高优化产品竞争力，提升产品创新能力，满足汽车电子客户低功耗需求	巩固提升市场份额
马达驱动 IC-后视镜折叠 IC--TMPXXXX 等芯片设计	扩充产品型号，增加销售额	持续开发阶段	丰富马达驱动 IC 产品线，提高产品竞争力	取代国际厂商部分市场份额
DC-DC --TMPXXXX 等芯片设计	填补 6A 降压恒压 IC 空缺，丰富产品线，进军新领域	持续开发阶段	丰富产线，提升产品竞争力	扩大汽车照明市场占有率，开拓汽车中控、仪表、座舱等领域新客户
车用 COB 面光源	无需二次光学，热可靠性更好	小批试产阶段	量产面光源模组	进军汽车定制化光源技术服务市场
阅读灯电场手势模块+语音整体方案	非接触式控制，优于现有按钮触摸交互方式	持续开发阶段	提供完整解决方案	汽车市场人机智能交互应用领域
汽车用语音识别交互	优于现有市面交互策略	持续开发阶段	提供完整的汽车交互策略	汽车智能驾舱人工智能解决方案
基于 T-box 应用蓝牙 5.0 模块	与同类产品相比具有功耗较低的优势	量产阶段	提供完整解决方案	汽车市场 T-box 领域无线传输，定位解决方案
WIFI-SOC 离在线语音方案	新方案平台，优于现有市面语音方案	持续开发阶段	量产模组	汽车市场 AI+无线传输解决方案
智能家居用 APP 开发	支持雅创电子独有的 IOT 生态链	持续开发阶段	量产模组	人工智能落地智能家居市场解决方案
智能照明蓝牙组网开发	全国独有的组网技术	持续开发阶段	量产模组	人工智能落地智能家居市场解决方案
带有音频接口的低功耗蓝牙模块	性能领先的 SOC 模组	量产阶段	量产模组	进军 IOT/工业智能化/汽车无线通信市场
汽车级双模蓝牙模块	高性价比汽车模组	小批试产阶段	量产模组	进军汽车市场自主无线通信模组市场
4G+蓝牙控制板开发	高性价比通信模组	持续开发阶段	量产模组	进军电动自行车智能化无线通信模组市场

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	70	53	32.08%
研发人员数量占比	23.00%	18.28%	4.72%
研发人员学历			
本科	37	36	3.00%

硕士	14	7	100.00%
博士	1	0	
大专及以下	18	10	80.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	16	20	-20.00%
30~40 岁	22	16	37.50%
40 岁以上	32	17	88.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	36,790,920.82	22,218,259.78	19,165,301.14
研发投入占营业收入比例	2.59%	2.02%	1.72%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,289,453,903.01	803,631,256.52	60.45%
经营活动现金流出小计	1,609,418,611.54	1,186,712,302.58	35.62%
经营活动产生的现金流量净额	-319,964,708.53	-383,081,046.06	16.48%
投资活动现金流入小计	13,936,223.27	300,000.00	4,545.41%
投资活动现金流出小计	16,443,405.50	1,488,161.10	1,004.95%
投资活动产生的现金流量净额	-2,507,182.23	-1,188,161.10	-111.01%
筹资活动现金流入小计	1,310,179,058.66	1,063,900,713.05	23.15%
筹资活动现金流出小计	757,997,300.29	671,394,226.10	12.90%

筹资活动产生的现金流量净额	552,181,758.37	392,506,486.95	40.68%
现金及现金等价物净增加额	228,845,092.72	7,399,314.63	2,992.79%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量：2021年度公司经营活动产生的现金流量净额为-31,996.47万元，主要系报告期内公司将收到的票据进行贴现处理所致；

2、投资活动产生的现金流量：2021年度公司投资活动产生的现金流量净额为-250.72元，主要系报告期内支付装修费所致；

3、筹资活动产生的现金流量：2021年度公司筹资活动产生的现金流量净额为55,218.18万元，主要系报告期内公司向社会公众公开发行人民币普通股收到首发上市募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，2021年度与2020年度，公司经营活动现金流量净额分别为-31,996.47万元及-38,308.10万元，净利润为9,289.09万元和5,906.65万元，经营活动现金流量净额与净利润的差额分别为-41,285.56万元及-44,214.75万元，差额较大。主要受汽车行业特点、经营模式与上下游结算方式、票据贴现资金的会计处理以及备货等因素的综合影响所致。

在分销业务过程中，由于供应商与客户的账期无法一一匹配，需要公司为客户提供垫资服务；公司的客户大部分为汽车电子行业客户，一般来说，汽车电子行业的账期相对较长于消费电子，且贷款的30%-40%部分会采用汇票进行结算。公司对票据进行背书、贴现以进行资金融通。部分票据对应的现金流在现金流量表中计入“筹资活动产生的现金流入”。

报告期内，公司通过银行承兑汇票贴现收到的现金流入为46,495.22万元（根据相关会计准则，其中，29,933.37万元的汇票已计入“经营活动产生的现金流入”，剩余16,561.85万元的汇票计入“筹资活动产生的现金流入”；2020年度，公司通过银行承兑汇票贴现收到的现金流入34,850.31万元全部计入“筹资活动产生的现金流入”。

将上述计入筹资活动的票据金额模拟调整至“经营活动产生的现金流入”，则公司2021年度与2020年度模拟调整后的“经营活动产生的现金流量净额”分别为-15,434.63万元，-3,457.79万元。2021年度公司经营性现金流依然负数较大的主要有缺芯导致的市场供需关系失衡，公司进一步加大备货力度，以满足下游端的需求。报告期内，公司“购买商品、接受劳务支付的现金”为145,200.64万元，较上年同期增长36.25%，相对较高。报告期末，公司存货账面价值为16,711.36万元，较年初增加8,629.05万元。同时，报告期末，公司的应收票据余额（在财务报表中列示为交易性金融资产）相对较多，为7,396.47万人民币，该部分票据未进行贴现、背书，尚未产生现金流入。

五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	205,000.00	0.17%	主要系公司持有贵州雅光4.86%的股权，报告期内取得的分红。	否
公允价值变动损益	466,895.75	0.39%	主要系报告期末公司持有的银行承兑汇票公允价值变动所致。	否
资产减值	3,951,593.23	3.28%	主要系报告期存货增加，根	否

			据相关政策对应计提的资产减值损失增加所致。	
营业外收入	388,350.31	0.32%	主要系报告期内收到的政府补助所致。	否
营业外支出	104,964.25	0.09%	主要系报告期内客户赔偿金及部分无法追回的小金额损失所致。	否
其他收益	1,010,063.73	0.84%	主要系与收益相关的政府补助。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	275,636,145.99	23.18%	49,331,661.38	6.92%	16.26%	主要系公司上市后募集资金到账所致；
应收账款	523,869,745.04	44.05%	431,548,228.50	60.54%	-16.49%	主要系 2021 年下半年业务规模同比增加，信用期内应收货款增加所致；
合同资产	750,855.20	0.06%	1,184,824.15	0.17%	-0.11%	-
存货	167,113,562.22	14.05%	80,823,033.62	11.34%	2.71%	主要系报告期内销售收入增加，增加备货所致；
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
固定资产	29,464,976.75	2.48%	31,061,658.81	4.36%	-1.88%	-
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
使用权资产	2,439,888.15	0.21%	568,466.81	0.08%	0.13%	主要系 2021 年度按新租赁会计准则计量所致；
短期借款	215,287,224.20	18.10%	192,143,605.44	26.96%	-8.86%	主要系还原持有非上市银行未到期已贴现或背书的票据所致；
合同负债	7,429,991.80	0.62%	5,453,105.29	0.76%	-0.14%	-
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
租赁负债	446,557.95	0.04%	111,845.69	0.02%	0.02%	主要系 2021 年度按新租赁会计准则计量所致；

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	76,107,493.12	-466,895.75	0.00	0.00	470,930,709.41	-462,142,605.28	-235,649.23	84,193,052.27
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他债权投资	0.00	0.00	0.00	-46,792.63	45,603,432.00	-24,380,000.00	0.00	21,176,639.37
4.其他权益工具投资	4,600,000.00	0.00	2,165,924.31	0.00	12,780,695.31	-13,646,619.62	0.00	5,900,000.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	80,707,493.12	-466,895.75	2,165,924.31	-46,792.63	529,314,836.72	-500,169,224.90	-235,649.23	111,269,691.64
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

其他变动的原因为香港子公司购买寿险而产生的汇兑损益。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2021年	主要原因
货币资金	4,494,946.49	质押的保证金用于银行借款及香港子公司开立保函
交易性金融资产	10,228,347.75	抵押人寿保险进行开展香港子公司（台信）的银行授信业务
应收票据	687,500.00	质押应收票据，用于与供应商签订的采购合同项下所有应付费用的担保

固定资产	27,573,330.36	抵押子公司房产用于开展银行授信业务
合计	42,984,124.60	-

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
银行承兑汇票、寿险保单	78,701,344.65	-466,895.75		470,930,709.41	-462,142,605.28		84,193,052.27	自有资金
商业承兑汇票				45,603,432.00	-24,380,000.00		21,176,639.37	自有资金
其他	4,600,000.00		2,165,924.31	12,780,695.31	-13,646,619.62	205,000.00	5,900,000.00	自有资金
合计	83,301,344.65	-466,895.75	2,165,924.31	529,314,836.72	-500,169,224.90	205,000.00	111,269,691.64	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去	闲置两年以上募集资金金额

					金总额	额	额比例		向	
2021 年	向社会公众首次公开发行股票	38,381.33	15,351.93	15,572.2	0	0	0.00%	22,809.13	专户存储	0
合计	--	38,381.33	15,351.93	15,572.2	0	0	0.00%	22,809.13	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意上海雅创电子集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]2804 号)同意注册,公司首次公开发行人民币普通股(A 股)股票 20,000,000 股,每股面值为人民币 1 元,发行价格为每股人民币 21.99 元,募集资金总额为人民币 439,800,000.00 元,扣减保荐及承销费(不含增值税)人民币 37,341,509.43 元以及其他发行费用(不含增值税)人民币 18,645,215.37 元后,募集资金净额为人民币 383,813,275.20 元。上述募集资金到位情况已经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)于 2021 年 11 月 15 日出具的安永华明(2021)验字第 61278344_B01 号《验资报告》验证。</p> <p>截至报告期末,公司累计投入募集资金总额为 15,572.20 万元(其中包括:2020 年度已预先投入募集资金投资项目人民币 220.27 万元的自筹资金),尚未使用的募集资金额为 22,809.13 万元。公司募集资金专户余额 16,320.83 万元(含利息收入并扣除手续费),另使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 6,500.00 万元。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
汽车电子研究院建设项目	否	13,838.54	7,000	0	0	0.00%	2024 年 12 月 31 日			不适用	否
汽车电子元件推广项目	否	28,268.26	22,881.33	14,007.45	14,007.45	61.22%	2024 年 12 月 31 日	946.52	946.52	不适用	否
汽车芯片 IC 设计项目	否	12,547.95	8,500	1,344.48	1,564.75	18.41%	2024 年 12 月 31 日	181.78	181.78	不适用	否
承诺投资项目小计	--	54,654.75	38,381.33	15,351.93	15,572.2	--	--	1,128.30	1,128.30	--	--
超募资金投向											

无	否	0	0	0	0	0.00%					
合计	--	54,654.75	38,381.33	15,351.93	15,572.2	--	--	1,128.30	1,128.30	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司召开第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第九次会议，审议通过同意公司使用募集资金置换截止 2021 年 10 月 31 日预先投入募投项目的自筹资金 8,305,353.62 元和已预先支付发行费用的自筹资金 3,614,596.54 元，共计 11,919,950.16 元。公司独立董事对该事项发表了同意的意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海雅创电子集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项鉴证报告》（安永华明（2021）专字第 61278344_B15 号），本次募集资金置换时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，没有与募投项目的实施计划相抵触，未变相改变募集资金用途，不影响募集资金投资项目的正										

	常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，符合《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规、规范性文件的规定以及发行申请文件的相关安排。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司召开第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第九次会议，审议通过同意公司在不影响募集资金项目建设的情况下，使用不超过人民币 15,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自上述董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专用账户。公司独立董事对该事项发表了同意的意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。公司本次使用部分暂时闲置的募集资金用于补充流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会用于证券投资、衍生品交易等高风险投资或者为他人提供财务资助，也不会直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司，不会变相改变募集资金用途，不会影响募集资金投资计划的正常进行。公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不存在变相改变募集资金投向的行为。如遇募集资金投资项目因实施进度需要使用资金，公司将及时将暂时用于补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户，以确保募集资金投资项目的顺利实施。截止 2021 年 12 月 31 日，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 6,500.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额 (含利息收入并扣除手续费)为人民币 16,320.83 万元，另有人民币 6,500.00 万元用于暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
香港雅创台信电子有限公司/TEXIN (HONGKONG)	子公司	分销业务核心主体，位于香港的主要采购主体，同时负责中国香港及东南亚地区的采购和销售	600.00 万港元	187,651,918.88	74,230,240.03	638,351,858.14	28,824,683.25	24,480,559.59
上海雅信利电子贸易有限公司	子公司	分销业务核心主体，位于上海自贸区的主要采购主体，同时负责上海自贸区内的客户销售	1,500 万元	183,914,884.86	67,338,874.49	286,515,380.46	3,771,848.41	2,828,783.66
上海谭慕半导体科技有限公司	子公司	电源管理 IC 的研发设计，国内 IC 业务销售主体	10,000.00 万元	112,176,911.95	102,710,812.43	63,150,506.22	5,344,297.97	5,327,784.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

上海谭慕半导体科技有限公司曾用名“南京市谭慕半导体技术有限公司”简称“南京谭慕”，公司成立于2019年9月10日，公司主要从事电源管理IC的设计业务，于2022年2月16日，南京谭慕的注册地址发生变更，由南京市浦口区迁入至上海市闵行区，更名为：上海谭慕半导体科技有限公司。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司以“成为电子行业细分市场最具影响力的合作伙伴”作为公司的使命，公司计划在未来三年内沿着现有的代理分销和自主研发协同发展的计划，充分发挥在汽车电源管理IC领域内的先发优势，不断巩固和提升在汽车电源管理领域的技术地位及市场知名度，在电源管理IC领域内取得一定的成就，成为国内汽车电子领域内电子元器件分销领先者。

在汽车照明系统和汽车座舱电子细分市场，公司拥有较为广阔的客户基础，代理多家在国内外具有行业较高知名度的电子元器件供应商产品，自身技术积累也取得一定的成效。未来在保证供应链服务优势的技术上，充分发挥优质技术服务带动电子元器件销售的模式，围绕客户需求进一步增加销售份额，扩大市场占有率。针对汽车照明系统和汽车座舱电子细分市场，公司同样计划采取多种方式扩大代理产品线，为客户提供更多优质电子元器件产品和服务。目前，国家在持续加强对新能源汽车的安全管理，在政策及市场双轮驱动下，新能源汽车实现快速成长，2021年国内新能源汽车销量352.1万辆，同比增长157.5%；新能源汽车渗透率为13.4%。公司也在积极加快布局新能源汽车的三电（电池、电机、电控）系统，完善公司在新能源汽车领域的布局，进一步提升公司的综合竞争实力。

随着国际形势变化和国产IC研发、设计和生产技术积累取得成效，公司牢牢把握住国产IC进口替代的窗口期，将通过车规级认证（AEC-Q100 认证）的自研产品成功导入至国内外知名整车厂并实现批量应用，公司将借助这一先发优势，继续加大研发投入，扩张研发团队，吸引优秀的技术人才，做好长期的人才储备工作，提升技术水平，大力拓展电源管理IC产品，丰富产品数量，为客户提供多元化产品，形成规模效应，提升公司的行业地位，成为国内知名领先的汽车电源管理IC设计厂商。

（二）经营计划

1.积极开拓市场，深化与既有客户的合作

公司非常看好汽车电子这一赛道，报告期内，公司与下游客户延锋伟世通、金来奥、星宇、华域视觉、波导易联、曼德等均保持密切合作关系，间接服务国内外主流车厂。2022年，公司鉴于现有客户的资源，稳定存量业务，拓展增量业务，巩固深化与客户们的合作关系，大力推广公司代理及自研的产品，将产品导入更多车型项目中，同时，公司将积极拓展新客户进一步探索新的业务合作机会，努力提高公司产品在单车上的应用量及价值量，公司将把握汽车电子化、智能化、网联化持续升级的趋势，努力提高公司在汽车电子细分领域的市场份额。在国内汽车电源管理IC领域，公司将借助现有的先发优势及行业发展机遇，加快拓展国内市场的速度，加大开发力度，提高IC产品的渗透率。

2.加大产品的研发投入，形成丰富产品线布局

产品设计能力是公司的核心竞争力，也是推动公司业绩增长的驱动力。公司将持续不断加大研发投入，以马达驱动IC、LED驱动IC、DC-DC、LDO为产品主线，根据市场需求持续丰富产品型号，进行产品性能和技术的升级，进一步提高产品的竞争力，同时，加强前瞻性研发活动，进一步缩短为客户提供一站式IC应用解决方案的周期，满足客户更加个性化、多样化的产品和方案需求，增强市场影响力。

3.拓宽和升级合作渠道

公司将在加强自身技术研发、产品创新的基础上，为下游客户提供行业领先的产品及服务，在产品稳定性、技术先进性方面向全球顶尖设计商靠拢，借助资本市场提供的平台和上市公司的身份，凭借自身优势进一步拓宽和升级合作渠道，进一步衔接上下游汽车产业链的大型企业，力争业务覆盖更多主流系统集成商和整车厂，并更多地建立与国际知名厂商之间的业务联系。

4.加强公司人才队伍建设，提高经营管理水平

公司将根据发展规划及现有组织架构基础加强人才队伍建设，通过引入海内外高层次的管理、技术人才，不断扩大研发及销售团队，结合行业发展和市场需求，建立符合市场发展方向的技术研发及人才梯队；同时，持续提高公司总体的经营管理水平，不断加强管理人员的学习和培训，不断完善管理制度，采用包括薪酬、员工福利、股权激励在内的多种差异化的激励措施来稳定和扩大人才队伍，充分调动员工工作积极性。

5.适时推进公司产业投资和并购

公司将结合宏观经济情况和资本市场发展变化情况，根据实际需要，寻求与推进产业投资与并购工作，在保证内生稳健增长的前提下，围绕公司的主营业务，寻找符合公司长期战略方向的外延发展机会，加强产业融合，以推动公司整体发展，

提高公司综合竞争力。

（三）公司可能面对的风险

1.宏观经济波动风险

电子元器件是现代电子工业的基础，是当今一切现代信息技术设备和系统的核心元件。电子元器件产品下游应用行业广泛，包括汽车电子、通讯设备、家用电器、工业控制等在内的国民经济各个领域，因此电子元器件市场不可避免地会受到宏观经济波动的影响。宏观经济的变化将直接影响下游产业的供需平衡，进而影响到电子元器件市场。未来如果宏观经济出现较大波动或者持续低迷，将会影响电子元器件行业的发展，包括公司在内的电子元器件分销商也会受到不同程度的影响。

2.汽车市场下滑风险

公司分销的电子元器件及自主研发设计的电源管理IC下游应用主要是汽车市场，主要客户为汽车电子零部件制造商。我国汽车市场整体生产情况受到经济环境、上游产业情况和消费力等诸多因素影响。据中国汽车工业协会统计数据显示：2021年汽车产销分别完成2652.8万辆和2627.5万辆，同比分别增长7.73%和3.81%，近年来全国汽车产量呈现下降趋势，2021年产量回暖，继2017年后首次出现增长，汽车行业正在复苏回暖，已经开始逐步走出新冠疫情的负面影响。

公司报告期内主要的营业收入主要来自于国产品牌项目，考虑到汽车产业受到政策、市场环境周期性影响较大，若汽车市场处于下滑态势，相应汽车销量呈现低迷的情况下，包括汽车整车生产厂商和汽车零部件供应商在内的汽车产业链内公司都将受到影响。导致公司可能出现订单需求不足、库存积压、货款收回困难等情况，进而将对公司的经营业绩带来重大不利影响。公司将会加快布局新能源汽车市场，积极拓展与相关车厂合作的商业机会，通过不断丰富产品和服务的类别、提升自主创新能力，继而稳步提升市场占有率和行业影响力。

3.全球晶圆制造产能短缺的风险

自2020年下半年以来，受多方面因素影响，全球晶圆制造产能出现结构性短缺。晶圆制造是芯片生产制造的一个重要环节，受此影响全球芯片供给紧张。同时受汽车市场的复苏、汽车电子化程度提升等因素的影响，汽车芯片需求增加，导致汽车芯片领域出现较大的供给缺口，尤其是车用MCU等芯片。

公司分销的部分产品在生产制造过程中会使用晶圆制造工艺，未来如果上游晶圆制造产能持续紧张，汽车芯片供给持续短缺，则可能会导致上游供应商供货不足，从而直接对公司的分销业务产生重大不利影响；或者下游汽车厂商因其他车用芯片（如MCU）短缺，导致汽车整车减产、停产，则会间接影响下游客户对公司分销产品的需求，从而可能会对公司分销业务产生重大不利影响。

公司的IC设计业务采用Fabless的运营模式，与行业内的晶圆厂和封测厂均建立了长期合作关系，凭借稳定的加工量获得了一定的产能保障，如果IC行业制造环节的产能与需求关系发生大幅波动将导致晶圆制造厂商和封装测试厂商的产能不足，则可能会影响到公司自主研发设计IC产品的产能，导致产品供给难以满足下游市场的需求，从而对公司自主IC设计业务产生不利影响。报告期内，公司已与新晶圆厂和封测厂建立合作，确保稳定的供应渠道，根据客户的订单情况与晶圆厂积极沟通产能情况，以确保产品稳定的供应，可按时向客户交付产品，进而避免因产能不足而带来的风险。

4.技术开发和迭代升级风险

公司为客户提供技术支持服务，需要提前进行未来市场预测、判断，同时在核心技术上加大研发投入。如果公司在市场发展判断方面出现失误，没能在快速发展的汽车电子市场储备和开发出相配合的技术服务方案，或者投入一定的资源进行开发的技术方案没有得到客户认可，将对公司的竞争能力和持续发展产生不利影响。

公司的电源管理IC设计业务属于IC设计行业，IC设计行业内的技术不断革新，需要持续研发投入和新产品开发。倘若公司今后未能准确把握行业技术发展趋势并制定新技术的研究方向，或研发速度不及行业技术更新速度，公司可能会面临IC开发的技术瓶颈，对公司的竞争能力和持续发展产生不利影响。针对上述风险，公司建立了完善的研发流程，重视项目立项的可行性分析，重视对行业和技术发展趋势的研究，紧贴客户和市场需求，将新产品开发风险降为最低。

5.客户及供应商变动风险

公司的上游供应商是电子元器件设计制造商，这些设计制造商的实力及其与公司合作关系的稳定性对于公司的持续发展具有重要意义。目前，公司主要分销东芝、首尔半导体、村田等国际电子元器件设计制造商的产品。报告期内，公司前五大供应商合计采购占比为67.87%，公司对主要供应商的采购依赖较大。如果公司与上游设计制造商的合作授权关系出现变化，例如供应商改变和公司的合作模式；或者上游设计制造商之间发生兼并收购，进而对现有产品线分销授权进行调整；或其在电子元器件的领先地位受到其他厂商的冲击，都将会对公司的经营业绩造成重大不利影响。为应对上述风险，同时考虑到上

游供应商集中度较高、经营状况较为稳定的特点，公司计划进一步加强与供应商的战略合作关系，进一步开拓利益共通的合作项目，在获取下游项目机会的同时也能够给供应商带来切实的业务增量。

公司下游客户主要为汽车电子零部件制造商及其他电子产品制造商。报告期内，公司前五大客户销售占比为24.30%，客户较为分散，不存在单一客户超过50%的情形。未来，如果因市场环境变化导致公司目前的优势业务领域出现较大波动；或公司主要客户自身经营情况出现较大波动而减少对公司有关产品的采购，导致公司的主要客户结构发生重大变化；或者其他竞争对手出现导致公司主要客户群体出现不利于公司的变化；或公司下游客户调整采购策略，由向分销商采购转为直接向上游电子元器件制造厂商采购，将使公司面临客户重大变动的风险，从而对公司业绩造成重大不利影响。报告期内，公司前期对于新客户、新项目的开拓初显成效，客户集中度进一步降低。未来，公司将继续加大销售渠道的拓展力度以保证公司的持续经营能力，降低客户集中的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年12月08日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金 彭民、光证资管 李行杰、兴业证券 刘权、浙商证券 赵洪、广发证券 王亮、海通证券 华晋书、悟空投资 钟腾飞、递归基金 于良涛、国金证券 郑弼禹、刘研雪、太平基金 田发祥、钧犀资本 藏源渊、开源证券 曹旭辰等 136 位投资人	参见公司发布于巨潮资讯网的《2021年12月9日投资者关系活动记录表》	参见公司发布于巨潮资讯网的《2021年12月9日投资者关系活动记录表》
2021年12月28日	公司会议室	实地调研	机构	诺德基金孙小明、王优草、南土资产王卓尔、细水投资刘伟、东方证券虞圳劬、兴证基金涂围、方正证券陈瑜熙、陈杭等 14 位投资人	参见公司发布于巨潮资讯网的《2021年12月29日投资者关系活动记录表》	参见公司发布于巨潮资讯网的《2021年12月29日投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、部门规章、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作，持续提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理的具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求以及《公司章程》《股东大会议事规则》的有关规定，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利。公司通过现场、网络表决相结合的方式召开股东大会，为股东参加股东大会提供便利，使更多股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时对中小投资者表决单独计票，并及时披露中小投资者的表决结果。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

报告期内，公司共计召开1次年度股东大会和2次临时股东大会，均由董事会召集召开。股东大会的召集及召开程序、审议的议案符合《公司法》《股东大会规则》《网络投票实施细则》《治理准则》等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》的规定；股东大会的召集人及出席本次股东大会的股东、股东代理人、其他人员的资格合法有效，股东大会的表决程序与表决结果合法有效。

2、关于控股股东与公司

公司具有独立完整的业务和自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面分开，各自独立核算、独立承担责任和风险。报告期，公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出，控股股东通过股东大会行使股东权利，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况，不存在违反承诺的情况，不存在占用公司资金或要求为其担保或为他人担保等情形。

3、关于董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名。根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员。在公司章程及各委员会议事规则的职责范围内，董事会各委员会充分发挥专业优势，为董事会提供意见建议与决策参考，提高董事会运作效率。独立董事勤勉履行职责，重点关注公司及全体股东特别是中小股东的利益，并对重大事项发表独立客观的意见建议。

公司持续加强董事会建设，探索形成了有效的董事会决策与传导机制，塑造了决策科学、执行有力的治理机制，切实发挥董事会制定公司战略、研究经营计划等方面的决策作用。报告期内，公司共召开董事会会议5次，均由董事长召集和主持，会议的召集、召开、表决程序均符合法律法规和《公司章程》《董事会议事规则》的相关规定。

4、关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。公司监事严格按照《公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，出席监事会会议、列席董事会会议、股东大会会议，以广大股东利益和公司整体利益为重，认真履行监督职责，依法对公司发展战略、财务活动、风险管理、内部控制以及董事会、高级管理层履职情况进行监督。

报告期内，公司召开了4次监事会会议，均由监事会主席召集和主持，会议的召集、召开、表决程序均符合法律法规和《公司章程》《监事会议事规则》的相关规定。

5、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格根据《公司法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规

则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规的规定和要求，加强信息披露事务管理，并在创业板信息披露媒体平台真实、准确、及时、完整、公平地披露有关信息，确保所有投资者能够公平获取公司信息。

公司在定期报告编制期间及重大事项披露前，均严格按照《内幕信息知情人管理制度》的规定做好内幕信息管理和内幕信息知情人登记工作。报告期内，公司未发生过泄露公司内幕信息以及内幕交易行为。

6、关于投资者关系管理

公司严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《上市公司与投资者关系工作指引》及公司《投资者关系管理制度》的相关规定，明确投资者关系管理机制，指定董事会秘书担任投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，积极做好投资者关系管理工作档案的保管，撰写投资者关系活动记录表，及时向交易所报备。同时，通过深交所互动易、投资者热线、等方式与投资者进行交流，积极维护公司与投资者的良好关系。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的采购、生产和销售系统，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1.业务独立

公司在业务方面完全独立于控股股东及其关联人，具有独立自主地开展生产经营活动的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争和关联交易情况。公司主要供应商或客户中均不存在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业。

2.资产独立

公司已具备与经营有关的业务体系及相关资产，公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需资产的权属完全由公司独立享有。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

3.人员独立

公司拥有独立、完整的人事管理体系，建立了独立的劳动、人事和工资管理制度。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序产生，且专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4.财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，严格执行《会计法》等会计法律法规的相关规定，独立地作出财务决策。公司独立开设银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5.机构独立

公司根据《公司法》《公司章程》的要求建立了股东大会、董事会、监事会、经理层的法人治理结构，“三会一层”严格按照相关法律法规的规定履行各自的职责。公司建立了适应自身业务发展的组织结构，内部经营管理机构健全，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 04 月 16 日		
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 10 月 08 日		
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.04%	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告名称: 2021 年第二次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2021-012)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
谢力书	董事长、 总经理	现任	男	50	2019 年 07 月 29	2022 年 07 月 29	44,880,000 ¹	0	0	0	44,880,000	无变化

					日	日						
黄绍莉	董事	现任	女	46	2019年 07月29 日	2022年 07月29 日	0	0	0	0		
华良	董事	现任	男	44	2019年 07月29 日	2022年 07月29 日	0 ²	0	0	0		
张文军	董事	现任	男	56	2019年 07月29 日	2022年 07月29 日	0	0	0	0		
卢鹏	独立董事	现任	男	54	2019年 07月29 日	2022年 07月29 日	0	0	0	0		
顾建忠	独立董事	现任	男	43	2019年 07月29 日	2022年 07月29 日	0	0	0	0		
黄彩英	独立董事	现任	女	55	2019年 07月29 日	2022年 07月29 日	0	0	0	0		
陶克林	监事会 主席	现任	男	36	2019年 07月29 日	2022年 07月29 日	0 ³	0	0	0		
邹忠红	监事	现任	女	40	2019年 07月29 日	2022年 07月29 日	0 ⁴	0	0	0		
陈坤	职工代 表监事	现任	男	39	2019年 07月29 日	2022年 07月29 日	0 ⁵	0	0	0		
樊晓磊	财务总 监、董事 会秘书	现任	男	37	2019年 07月29 日	2022年 07月29 日	0 ⁶	0	0	0		
合计	--	--	--	--	--	--	44,880,0 00	0	0	0	44,880,0 00	--

注：1 上海硕卿企业管理中心（有限合伙）为公司员工持股平台，持有公司 510 万股股份，占股本总额的 6.38%。谢力书先生通过持股平台间接持有公司 179.27 万股；

2 华良先生通过持股平台间接持有公司 38.81 万股；

3 陶克林先生通过持股平台间接持有公司 31.72 万股；

4 邹忠红女士通过持股平台间接持有公司 34.99 万股；

5 陈坤先生通过持股平台间接持有公司 22.70 万股；

6 樊晓磊先生通过持股平台间接持有公司 30.29 万股。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

1、谢力书，男，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年7月毕业于同济大学化学系；1996年7月至1999年5月于汕头超声电路板公司担任销售经理；1999年8月至今担任香港台信董事；2001年至2008年担任上海雅创电子有限公司总经理；2008年1月至2019年7月担任雅创有限董事长、总经理；2019年7月至今担任公司董事长、总经理。

2、华良，男，1978年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1999年至2002年担任吴江广瀚电子科技（苏州）有限公司副理；2002年至2003年担任精元电脑（江苏）有限公司制造部课长；2003年至2004年担任上海英富电子电器有限公司业务部经理；2004年至2019年7月担任雅创有限副总经理；2019年7月至今担任公司董事。

3、黄绍莉，女，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1999年6月至2004年5月担任湖南旺旺食品有限公司上海分公司销售助理，2004年8月至2010年1月任职于雅创有限财务部；2010年1月至2019年7月担任雅创有限副总经理；2019年7月至今担任公司董事。

4、张文军，男，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1990年7月至1993年10月担任深圳晨兴进出口公司业务部业务二科科长；1993年11月至1997年8月担任大鹏证券营业部二部总经理；1999年8月至2003年7月担任中国银河证券股份有限公司投资银行部高级经理；2003年7月至2010年10月担任国元证券上海投资银行部总经理；2010年10月至2014年12月担任华安证券投资银行总部执行总经理；2015年1月至2016年8月担任同创新兴董事总经理、新三板业务合伙人；2016年1月至2016年8月担任同创锦成执行董事、经理、投资业务负责人；2016年1月至今担任同创锦成法定代表人、董事长、总经理。2019年7月至今担任公司董事。

5、卢鹏，男，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，法学博士研究生学历。现任中国法学会立法学会理事、上海法学会比较法学研究会理事、青岛仲裁委员会仲裁员、上海第二中级人民法院特约调解员。2019年7月至今担任公司独立董事。

6、顾建忠，男，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士研究生学历。2007年4月至2009年1月担任 RFMD 上海研发中心研发工程师；2009年1月至2009年5月担任苹果中国无线系统工程师；2009年5月至2011年3月担任 RFMD 上海研发中心市场经理；2011年4月至2011年12月担任正源微电子有限公司研发经理；2012年1月至2012年11月担任 Amalfi Semiconductor Inc. 高级研发经理；2013年2月至2017年5月担任上海奇冀微半导体技术有限公司总经理；2017年6月至2019年4月担任上海艾为电子技术股份有限公司市场总监；2019年5月至今担任芯朴科技（上海）有限公司副总经理。2019年7月至今担任公司独立董事。

7、黄彩英，女，1967年生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学硕士研究生学历。2002年2月至2005年1月担任上海和陆投资咨询有限公司行政经理；2005年2月至2014年12月担任上海沪邑科技信息咨询有限公司董事、行政总监；2015年2月至2018年3月担任上海晶上资产管理有限公司行政；2017年9月至2019年7月担任上海恺利投资管理有限公司执行董事兼总经理；2019年8月至今担任上海恺利投资管理有限公司研究员。2019年7月至今担任公司独立董事。

（二）监事会成员

1、陶克林，男，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年7月至2019年7月担任雅创有限高级经理；2019年7月至今担任公司监事、资深产品经理。

2、邹忠红，女，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2003年3月至2019年7月担任雅创有限采购经理；2019年7月至今担任公司监事、资深产品经理。

3、陈坤，男，1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年6月至2007年9月担任宁波升锐电子有限公司品质课长；2007年9月至2010年3月担任大传电子股份有限公司应用工程师；2010年3月至2019年7月担任雅创有限企划部经理；2019年7月至今担任公司监事、公司语音模块事业部部门经理。

(三) 高级管理人员

1、谢力书，总经理，简历详见“本节（一）董事会成员，1”的介绍；

2、樊晓磊，男，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年3月至2012年担任雅创有限财务经理；2012年至2019年7月担任雅创有限财务总监；2018年2月至2019年7月担任雅创有限董事；2019年7月至今担任公司财务总监、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
谢力书	上海硕卿企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年12月14日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
顾建忠	芯朴科技（上海）有限公司	董事兼副总经理	2019年06月01日		是
	芯颖科技（宁波）有限公司	副董事长	2019年06月13日		否
	芯颖泽朴电子科技（西安）有限公司	执行董事兼总经理	2020年11月12日		否
黄彩英	上海恺利投资管理有限公司	研究员	2019年08月01日		是
	上海国家会计学院教育发展基金会	监事长	2020年12月23日	2024年04月21日	否
	上海唯万密封科技股份有限公司	独立董事	2020年06月29日		是
谢力书	揭阳市凯升电子有限公司	执行董事	2011年09月23日		否
	贵州雅光电子科技股份有限公司	董事	2008年05月09日		否
张文军	安徽同创锦成资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年01月14日		否
	深圳市玛塔创想科技有限公司	董事	2019年10月23日	2022年10月23日	否
	深圳同创伟业资产管理股份有限公司	董事	2021年05月19日		否
	合肥同创安元二期股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代	2017年09月21日		否

	表			
安徽同创安元股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2016年01月29日		否
合肥同创诚泰股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年3月30日		否
安徽元琛环保科技股份有限公司	董事	2019年06月29日		否
深圳市紫光照明技术股份有限公司	董事	2019年02月11日		否
合肥美的智能科技有限公司	董事	2019年01月08日		否
北京证鸿科技有限公司	董事	2019年10月08日		否
高视科技（苏州）有限公司	董事	2020年10月30日	2023年10月30日	否
成都丽维家科技有限公司	董事	2019年01月25日		否
合肥同创诚泰股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年03月30日		否
唯智信息技术（上海股份有限公司）	董事	2020年06月11日		否
深圳市同创乾顺投资有限公司	执行董事兼总经理	2021年04月09日		否
中小企业发展基金同创（合肥）合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2021年05月12日		否
北京华云安信息技术有限公司	董事	2021年10月13日		否
天津凯芯科技有限公司	董事	2021年1月4日		否
深圳市山海半导体科技有限公司	董事	2021年12月22日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬主要由基本工资和奖金构成，并依法享有养老、工伤、失业、医疗、生育等社会

保险及住房公积金福利。独立董事领取独立董事津贴。

公司独立董事津贴方案由薪酬与考核委员会拟订，经公司董事会、股东大会审议批准后实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案由薪酬与考核委员会拟订，经董事会审议批准后实施。

报告期内，公司已按时支付董事、监事、高级管理人员薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
谢力书	董事长、总经理	男	50	现任	82.78	否
黄绍莉	董事	女	46	现任	82.63	否
华良	董事	男	44	现任	44.9	否
张文军	董事	男	56	现任	0	否
卢鹏	独立董事	男	54	现任	5	否
顾建忠	独立董事	男	43	现任	5	否
黄彩英	独立董事	女	55	现任	5	否
陶克林	监事会主席	男	36	现任	58.16	否
邹忠红	监事	女	40	现任	114.65	否
陈坤	职工代表监事	男	39	现任	59.07	否
樊晓磊	财务总监、董事会秘书	男	37	现任	77.03	否
合计	--	--	--	--	534.22	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届第七次董事会会议	2021年03月25日		
第一届第八次董事会会议	2021年06月11日		
第一届第九次董事会会议	2021年08月09日		
第一届第十次董事会会议	2021年09月23日		
第一届第十一次董事会会议	2021年12月10日	2021年12月11日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)公告名称：第一届董事会第十一次会议决议公告（公告编号：2021-010）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
谢力书	5	5	0	0	0	否	3
黄绍莉	5	5	0	0	0	否	3
华良	5	5	0	0	0	否	3
张文军	5	5	0	0	0	否	3
卢鹏	5	5	0	0	0	否	3
顾建忠	5	5	0	0	0	否	3
黄彩英	5	5	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事能够严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作指引》及其他有关法律法规和《公司章程》《独立董事工作细则》的有关规定，忠实、勤勉地履行职责，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案。独立董事通过电话、邮件及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，对公司定期报告、董事及高级管理人员的薪酬等事项发表了独立意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。公司董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	主任委员谢力	1	2021年03月	《关于公司首	主要对公司上	无	不适用

	书、成员 张文军、顾建忠		10 日	次公开发行人民币普通股(A股)股票并在创业板上市进展的议案》	市的进展进行讨论分析,对短期的战略进行讨论。		
薪酬与考核委员会	主任委员顾建忠、成员黄彩英、黄绍莉		2021 年 03 月 10 日	2021 年度独董及高管津贴	薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议,一致同意相关议案。	无	不适用
提名委员会	主任委员顾建忠、成员卢鹏、华良		2021 年 03 月 10 日	对公司现有董事会及高管成员的组成提出建议	提名委员会提议维持现有董事会及高管团队成员,维护其稳定性,保障公司的健康、快速发展,一致同意相关议案。	无	不适用
审计委员会	主任委员黄彩英、成员卢鹏、黄绍莉	5	2021 年 03 月 10 日	2020 年财务决算报告、聘请审计机构、2020 年度关联交易确认、2021 年度日常关联交易计划	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核,并充分与审计机构进行沟通,一致同意相关议案。	无	不适用
			2021 年 08 月 09 日	对 2019 及 2020 年度会计差错更正及追溯调整、同意对 2018-2020 年度及 2021 年 3 月 31 日的财务报告进行报	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核,并充分与审计机构	无	不适用

				出	进行沟通，一致同意相关议案。		
			2021年09月18日	2018年1月至2021年6月期间审计报告、2021年1-6月关联交易的确 认、内控自评 报告、开展资 产池以汇票质 押进行融资、 设立募集资金 账户	审计委员会严 格按照《审计 委员会工作规 则》及相关法律 法规的规定 对审议事项进 行审核，并充 分与审计机构 进行沟通，一 致同意相关议 案。	无	不适用
			2021年11月29日	募投资金的置 换、募投项目 的金额调整、 闲置募集资金 的补流及现金 管理、募集资 金向全资子公司 提供无息借 款用于募投项 目	审计委员会一 致同意相关议 案。	无	不适用
			2021年12月15日	2021年度审计 引入会计师事 务所安永韩国 税务团队对韩 国子公司进行 税务复核	审计委员会严 格按照《审计 委员会工作规 则》及相关法律 法规的规定 对审议事项进 行审核，并充 分与审计机构 进行沟通，一 致同意相关议 案。	无	不适用

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	206
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	60
报告期末在职员工的数量合计（人）	293
当期领取薪酬员工总人数（人）	293
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	139
技术人员	70
管理人员	59
其他人员	25
合计	293
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	13
本科	155
专科	94
高中及以下	30
合计	293

2、薪酬政策

员工薪酬由工资、奖金等组成，对各岗位员工收入水平有范围规定，同时结合贡献与报酬相称为原则，制定有效的薪酬激励制度。公司每年3月份完成前一年工作的评估并进行工资调整。调薪的工作评价已实现自我评价、考核、沟通、审核系列流程化操作。公司设立龙虎榜、Flash Award，对业绩贡献大、经营管理、企业文化卓越贡献的人员给予奖励。除此之外，公司为员工提供定期体检、休假、带薪旅行、岗位培训等福利。

3、培训计划

基于“员工满意”的文化理念，公司把培训作为员工专业能力和个人素养提升的重要部分，积极为全体员工提供培训和发展机会。采取内部和外部培训相结合的方式，针对不同岗位建立相应的培训体系。同时，开展各产品线的针对性专业知识培训，新入职销售和研发人员的相应培训，确保公司人员的专业水平和素养水平，培养感恩文化，保障团队的凝聚力。公司着手与知名高校合作，设立实习基地，组织电子大赛，为IC产品等专业技术培训创造良好的机会。

2021年，公司侧重开展外部培训，邀请专业讲师进行了形象与素养、六项精进、领导力等多方面的培训，内训方面为各

层级员工开展了入职培训、FAE、IC芯片等多项培训。2022年在重点提升内训层次，销售技巧、PM、非财务人员财务知识等论坛应运而生，并结合疫情近期着手开展情绪与压力方面培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据公司2019年年度股东大会审议通过的上市后适用的《公司章程（草案）》，公司发行上市后的利润分配政策如下：

（一）利润分配的基本原则

- 1、公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，根据分红规划，每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配；
- 2、公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。

（二）利润分配具体政策

1、利润分配的形式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

2、现金分红的具体条件如下：

- （1）公司当年盈利且累计未分配利润为正值；
- （2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- （3）公司未来12个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

3、现金分红的比例：公司采取固定比率政策进行现金分红，每年应当以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%，且应保证公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%，最终比例由董事会根据公司实际情况制定后提交股东大会审议。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透	

明:	不适用
----	-----

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	80,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	24,000,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	24,000,000.00
可分配利润 (元)	119,715,193.95
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟定 2021 年度利润分配预案如下: 以公司 2021 年 12 月 31 日的总股本 80,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3 元 (含税), 共计分配现金股利 24,000,000.00 元。本次利润分配方案实施后, 公司剩余未分配利润结转以后年度。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内, 公司严格按照各项法律法规以及公司内部控制制度规范经营、优化治理、管控风险, 强调内部控制的力度与效率, 重视相关责任的权责及落实, 保证了公司内控体系的完整合规、有效可行, 实现了公司健康科学的运营目标, 保障了全体股东的利益。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况, 2021 年公司不存在财务报告和财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司在《公司法》等国家法律法规的框架下，依据《公司章程》及公司相关规章制度，实现对子公司的有效控制。

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>A. 缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>B. 对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>C. 外部审计师发现当期财务报告存在定量标准认定的重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报；</p> <p>D. 公司审计委员会和内部审计部对财务报告控制监督无效。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p>	<p>具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>A. 缺乏民主决策程序或决策程序不科学，给公司造成重大财产损失；</p> <p>B. 严重违反国家法律、法规导致相关部门的调查，并被限令退出行业或吊销营业执照，或受到重大处罚；</p> <p>C. 公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重；</p> <p>D. 公司重要业务缺乏控制或控制制度体系失效；</p> <p>E. 内部控制评价的重大缺陷未得到整改；</p> <p>F. 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>A. 公司因决策程序导致发生一般失误；</p> <p>B. 公司违反法律法规导致相关部门调查，并造成一定损失；</p>

	<p>对于期末财务报告过程的控制无效。</p> <p>除重大缺陷、重要缺陷以外的其他缺陷认定为一般缺陷。</p>	<p>C.公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>D.公司内部控制的重要缺陷未得到整改；</p> <p>E.财产损失虽未达到重要性标准，但从缺陷的性质上看，仍应引起董事会和管理层重视。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：</p> <p>A.公司决策程序效率不高；</p> <p>B.公司违反内部规章，但未形成损失；</p> <p>C.公司一般业务人员流失严重；</p> <p>D.公司一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>E.公司一般缺陷未得到整改或存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致公司财务错报金额小于税前利润的 1%，则认定为一般缺陷；</p> <p>如果大于等于 1% 小于 5% 认定为重要缺陷；</p> <p>如果大于等于 5% 则认定为重大缺陷。</p>	<p>如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致公司财产损失金额小于税前利润的 1%，则认定为一般缺陷；</p> <p>如果大于等于 1% 小于 5% 认定为重要缺陷；</p> <p>如果大于等于 5% 则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司于2021年11月22日挂牌上市，未参加上市公司治理专项行动自查活动。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司主营业务为电子元器件分销业务及电源管理IC设计业务，公司的IC业务采取Fabless模式，不存在生产、制造环节。公司采取轻资产经营模式，专注于产品的研发、设计、销售及服务等环节，整个开发和销售服务过程不涉及使用对环境有影响的设备和材料，废物排放也仅为日常办公和生活类废物，不涉及国家规定的有害物质、噪声等环境污染的排放，符合环境保护的要求。报告期内，公司及其子公司均不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的社会义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、供应商等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台和实地调研等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的劳动保护和身心健康的保护，尊重和员工的个人利益，建立健全了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营、合法纳税，积极发展就业岗位，支持地方经济的发展。同时，公司在发展壮大的同时始终不忘回报社会，积极参与社会公益活动，2021年公司为支持莘庄工业园区慈善事业，帮助社会群体，向上海慈善基金会闵行区代表处捐款人民币1万元，用于资助关爱失智老人，给老人们送去温暖和关爱。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	股份限售承诺	黄绍莉;上海硕卿企业管理中心(有限合伙);谢力书;谢力瑜	<p>"公司控股股东、实际控制人谢力书、黄绍莉承诺</p> <p>(1) 如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项,自发行人股票上市之日起 36 个月内,本人/本企业不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>(2) 发行人上市后 6 个月内,如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票价格(期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项,按照证券监管部门的有关规定作相应调整),或者上市后 6 个月期末(2022 年 5 月 23 日,如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于公司首次公开发行股票的发行价,则本人持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。</p> <p>(3) 本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期届满后两年内减持的,减持价格不低于首次公开发行股票时发行人股票的发行价(期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项,按照证券监管部门的有关规定作相应调整)。</p> <p>(4) 本人在担任发行人董事、高级管理人员期间,每年转让发行人股份不超过本人所持</p>	2021-11-22	2024-11-22	正常履行中

			<p>有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份；如本人在任期届满前离职或职务发生变更的，在本人就任时确定的任期内和届满后 6 个月内，同样遵守前述规定。</p> <p>（5）如果本人违反上述承诺内容的，本人将继续承担以下义务和责任：①及时披露未履行相关承诺的原因并在有关监管机关要求的期限内予以纠正；②给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；③有违法所得的，按相关法律法规处理；④如违反承诺后可以继续履行的，将继续履行该承诺；⑤根据届时规定可以采取的其他措施。</p> <p>公司控股股东、实际控制人之一致行动人谢力瑜承诺</p> <p>1、如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，按照证券监管部门的有关规定作相应调整），或者上市后 6 个月期末（2022 年 5 月 23 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于公司首次公开发行股票的发行价，则本人持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。</p> <p>3、本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票时发行人股票的发行价（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，按照证券监管部门的有关规定作相应调整）。</p> <p>4、如果本人违反上述承诺内容的，本人将继续承担以下义务和责任：（1）及时披露未履行相关承诺的原因并在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（3）有违法所得的，按相关法律法规处理；（4）如违反承诺后可以继续履行的，将继续履行该承诺；（5）根据届时规定可以采取的其他措施。</p> <p>公司持股 5% 以上股东硕卿合伙承诺</p> <p>1、如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或者间接持有的发行人首次</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，按照证券监管部门的有关规定作相应调整），或者上市后 6 个月期末（2022 年 5 月 23 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于公司首次公开发行股票的发行价，则本企业持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。</p> <p>3、本企业直接或间接持有的发行人股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票时发行人股票的发行价（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，按照证券监管部门的有关规定作相应调整）。</p> <p>4、如果本企业违反上述承诺内容的，本企业将继续承担以下义务和责任：（1）及时披露未履行相关承诺的原因并在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（3）有违法所得的，按相关法律法规处理；（4）如违反承诺后可以继续履行的，将继续履行该承诺；（5）根据届时规定可以采取的其他措施。”</p>			
股份限售承诺	合肥同创安元二期股权投资合伙企业（有限合伙）；吉林市华睿信产业投资基金合伙企业（有限合伙）；深圳同创锦荣新三板投资企业（有限合伙）；深圳同创伟业新兴产业创业投资基金（有限合伙）；舒清	<p>"其他非自然人股东同创锦荣、同创安元、同创新兴、华睿信承诺</p> <p>（1）如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>（2）如果本企业违反上述承诺内容的，本企业将继续承担以下义务和责任：①及时披露未履行相关承诺的原因并在有关监管机关要求的期限内予以纠正；②给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；③有违法所得的，按相关法律法规处理；④如违反承诺后可以继续履行的，将继续履行该承诺；⑤根据届时规定可以采取的其他措施。</p> <p>其他自然人股东舒清承诺</p> <p>（1）如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>（2）如果本人违反上述承诺内容的，本人将继续承担以下义务和责任：①及时披露未履行相关承诺的原因并在有关监管机关要求的期限内予以纠正；②给投资者造成直接损失</p>	2021-11-22	2022-11-22	正常履行中	

			的, 依法赔偿损失; ③有违法所得的, 按相关法律法规处理; ④如违反承诺后可以继续履行的, 将继续履行该承诺; ⑤据届时规定可以采取的其他措施。”			
股份减持承诺	上海硕卿企业管理中心(有限合伙); 谢力书; 谢力瑜	<p>公司控股股东、实际控制人谢力书、黄绍莉及一致行动人谢力瑜承诺</p> <p>(1) 本人将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及本人出具的各项承诺载明的限售期限要求, 严格遵守法律法规的相关规定, 在限售期限内不减持公司股票。</p> <p>(2) 限售期限届满后, 本人将根据自身需要, 选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持。如本人在限售期限届满后两年内减持的, 减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格(如遇除权、除息事项, 前述发行价将作相应调整)。</p> <p>(3) 本人在减持公司股份时, 将根据《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规及规范性文件, 依法公告具体减持计划, 并遵守相关减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等规定, 保证减持公司股份的行为符合中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规的规定。</p> <p>(4) 若本人未履行上述承诺, 本人减持公司股份所得收益全部归公司所有, 且承担相应法律后果, 并赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。</p> <p>(5) 如中国证监会或深圳证券交易所对于股东股份减持安排颁布新的规定或对上述减持意向提出不同意见的, 本人同意将按照中国证监会或深圳证券交易所新颁布的规定或意见对股份减持相关承诺进行修订并予执行。</p> <p>公司持股 5% 以上股东硕卿合伙承诺</p> <p>(1) 本企业将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及本企业出具的各项承诺载明的限售期限要求, 严格遵守法律法规的相关规定, 在限售期限内不减持公司股票。</p> <p>(2) 本企业在减持公司股份时, 将根据《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规及规范性文件, 依法公告具体减持计划, 并遵守相关减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等规定, 保证减持公司股份的行为符合中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规的规定。</p> <p>(3) 若本企业未履行上述承诺, 本企业减持公司股份所得收益全部归公司所有, 且承担相应法律后果, 并赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。</p> <p>(4) 如中国证监会或深圳证券交易所对于股东股份减持安排颁布新的规定或对上述减持</p>	2021-11-22	9999-12-31	正常履行中	

			意向提出不同意见的，本企业同意将按照中国证监会或深圳证券交易所新颁布的规定或意见对股份减持相关承诺进行修订并予执行。”			
股份减持承诺	合肥同创安元二期股权投资合伙企业（有限合伙）；深圳同创锦荣新三板投资企业（有限合伙）；深圳同创伟业新兴产业创业投资基金（有限合伙）	"主要股东同创锦荣、同创安元、同创新兴承诺 （1）本企业将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及本企业出具的各项承诺载明的限售期限要求，严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股票。 （2）本企业在减持公司股份时，将根据《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规及规范性文件，依法公告具体减持计划，并遵守相关减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等规定，保证减持公司股份的行为符合中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规的规定。 （3）若本企业未履行上述承诺，本企业减持公司股份所得收益全部归公司所有，且承担相应法律后果，并赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。 （4）如中国证监会或深圳证券交易所对于股东股份减持安排颁布新的规定或对上述减持意向提出不同意见的，本企业同意将按照中国证监会或深圳证券交易所新颁布的规定或意见对股份减持相关承诺进行修订并予执行。”	2021-11-22	9999-12-31	正常履行中	
分红承诺	陈坤;樊晓磊;顾建忠;华良;黄彩英;黄绍莉;卢鹏;上海雅创电子集团股份有限公司;陶克林;谢力书;张文军;邹忠红	"关于利润分配政策的承诺 关于公司本次发行上市后适用的利润分配政策，发行人的控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员承诺如下： 本人将严格执行本次发行后适用的《上海雅创电子集团股份有限公司章程（草案）》及《上海雅创电子集团股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》中相关利润分配政策，发行人实施积极的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾发行人的可持续发展，保持发行人利润分配政策的连续性和稳定性。发行人对利润分配政策制订了约束措施，发行人如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于发行人的原因外，将向发行人股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在发行人股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。”	2021-11-22	2024-11-22	正常履行中	
关于同业竞争、关联交易、资金	KWAK CHULWEON;LEE	"避免同业竞争及减少和规范关联交易的承诺 （一）避免同业竞争的承诺及约束措施	2020-06-30	9999-12-31	正常履行中	

	<p>占用方面的承诺</p>	<p>DONGCHEOL;陈坤;顾建忠;合肥同创安元二期股权投资合伙企业(有限合伙);华良;黄彩英;黄恺;黄绍莉;卢鹏;上海硕卿企业管理中心(有限合伙);深圳同创锦荣新三板投资企业(有限合伙);深圳同创伟业新兴产业创业投资基金(有限合伙);陶克林;谢力书;谢力瑜;张文军;邹忠红</p>	<p>公司控股股东、实际控制人及其一致行动人、公司主要股东，董事、监事、高级管理人员、核心技术人员（以下简称“承诺人”）就避免与公司及其子公司构成同业竞争事项出具承诺如下：</p> <p>（1）截至本承诺函出具之日，承诺人没有在中国境内外直接或间接从事任何对公司及其子公司构成竞争的业务，未拥有与公司及其子公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，亦不存在以其他任何形式取得该经济组织的控制权。</p> <p>（2）在今后的业务中，承诺人及承诺人控制的其他企业（包括承诺人及承诺人近亲属控制的全资、控股公司及承诺人及承诺人近亲属对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与公司及其子公司业务相同或相似的业务，不会与公司及其子公司产生同业竞争。</p> <p>（3）如公司或其子公司认定承诺人及承诺人控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与公司及其子公司业务存在同业竞争，则承诺人及承诺人控制的其他企业将在公司或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。</p> <p>（4）在公司或其子公司认定是否与承诺人及承诺人控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及承诺人控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。</p> <p>（5）承诺人及承诺人控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，不利用控股股东、实际控制人的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。</p> <p>（6）本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及承诺人控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司或其子公司造成损失，承诺人将承担相应的法律责任。</p> <p>（二）相关主体出具的减少和规范关联交易的承诺</p> <p>公司控股股东、实际控制人及其一致行动人、公司主要股东，董事、监事、高级管理人员、核心技术人员（以下简称“承诺人”）就减少和避免与公司的关联交易事项承诺如下：</p> <p>（1）承诺人不利用其实际控制人的地位，占用公司及其子公司的资金。承诺人及承诺人控制的其他企业将尽量减少与公司及其子公司的关联交易。对于无法回避的业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。</p>			
--	----------------	---	--	--	--	--

			<p>(2) 在公司或其子公司认定是否与承诺人及承诺人控制的其他企业存在关联交易董事会或股东大会上, 承诺人承诺, 承诺人及承诺人控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避, 不参与表决。</p> <p>(3) 承诺人及承诺人控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定, 与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务, 不利用其实际控制人的地位谋求不当利益, 不损害公司和其他股东的合法权益。</p> <p>(4) 本承诺函自出具之日起具有法律效力, 构成对承诺人具有法律约束力的法律文件, 如有违反并给公司或其子公司以及其他股东造成损失的, 承诺人及承诺人控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。”</p>			
IPO 稳定股价承诺	樊晓磊;华良;黄绍莉;上海雅创电子集团股份有限公司;谢力书;张文军	<p>"1、公司的稳定股价措施</p> <p>(1) 公司为稳定股价之目的回购股份, 应符合相关法律、法规的规定, 且不应导致公司股权分布不符合上市条件;</p> <p>(2) 公司应当在稳定股价措施的启动条件成就之日起 5 个交易日内启动决策程序, 召开董事会讨论稳定股价的具体方案, 并依照公司章程的规定或者股东大会的授权, 经三分之二以上董事出席的董事会会议决议通过。公司股票回购预案经公司董事会或股东大会审议通过后, 授权董事会负责按照证券交易所相关规则及其他适用的监管规则, 具体监督、执行股票回购相关决议, 并履行相应的信息披露义务。公司董事承诺就该等回购事宜在董事会中投赞成票;控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票;</p> <p>(3) 公司将采取证券交易所集中竞价或者要约的方式回购股份, 回购股份不得超过公司已发行股份总额的 10%。回购方案实施完毕后, 公司应当在披露回购结果暨股份变动公告后三年内转让或者注销, 办理工商变更登记手续;</p> <p>(4) 公司以集中竞价方式回购股份的, 应当确定合理的价格区间, 回购价格不得为公司股票当日交易涨幅限制的价格, 回购价格区间上限高于董事会通过回购股份决议前三十个交易日公司股票交易均价 150%的, 应当在回购股份方案中充分说明其合理性;公司以要约方式回购股份的, 参照《上市公司收购管理办法》关于要约收购的规定执行;</p> <p>(5) 公司实施稳定股价方案时, 可以使用的用于回购股份的资金包括: 自有资金;发行优先股、债券募集的资金;发行普通股取得的超募资金、募投项目节余资金和已依法变更为永久补充流动资金的募集资金;金融机构借款;其他合法资金。除应符合相关法律法规之</p>	2021-11-22	2024-11-22	正常履行中	

			<p>要求外，还应符合以下各项：</p> <p>单一会计年度公司用以稳定股价的回购资金合计不低于最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%，且不高於最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。（由于稳定股价措施中止导致稳定股价方案终止时实际增持金额低於上述标准的除外）。</p> <p>超过上述标准的，本项稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>2、控股股东、实际控制人的稳定股价措施</p> <p>若公司回购股票方案实施完成后，仍未满足“公司股票连续 20 个交易日收盘价均高于公司最近一期经审计每股净资产”之条件，且控股股东、实际控制人增持公司股票不会致使公司股权分布不满足法定上市条件，则控股股东、实际控制人应依照稳定股价具体方案及承诺的内容在公司回购股票方案实施完成后 1 个月内通过证券交易所以大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式增持公司社会公众股份，并就增持公司股票的具体计划书面通知公司，由公司进行公告：</p> <p>（1）控股股东、实际控制人为稳定股价之目的增持股份，应在符合《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规规定的条件和要求且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持；</p> <p>（2）控股股东、实际控制人增持公司股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，如遇除权、除息事项，每股净资产作相应调整）；</p> <p>（3）单一会计年度控股股东、实际控制人用以稳定股价的增持资金不低於其自公司上一年度领取的现金分红金额的 10%，且不高於其自公司上一年度领取的现金分红金额的 50%。（由于稳定股价措施中止导致稳定股价方案终止时实际增持金额低於上述标准的除外）。</p> <p>超过上述标准的，本项稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>3、董事（独立董事除外）、高级管理人员的稳定股价措施</p> <p>若控股股东、实际控制人增持公司股票方案实施完成后仍未满足“公司股票连续 20 个交易日收盘价均高于公司最近一期经审计每股净资产”之条件，且董事、高级管理人员增持公司股票不会致使公司股权分布不满足法定上市条件，则董事（独立董事除外）、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>高级管理人员应依照稳定股价的具体方案及各自承诺的内容在控股股东、实际控制人增持公司股票方案实施完成后 1 个月内通过证券交易所以集中竞价方式及/或其他合法方式增持公司社会公众股份，并就增持公司股票的具体计划书面通知公司，由公司进行公告：</p> <p>（1）公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员为稳定股价之目的增持股份，应在符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关法律、法规规定的条件和要求且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持；</p> <p>（2）董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，如遇除权、除息事项，每股净资产作相应调整）；</p> <p>（3）单一会计年度董事（独立董事除外）、高级管理人员用以稳定股价的增持资金不低于其自公司上一年度领取的税后薪酬总额的 10%，且不高于其自公司上一年度领取的税后薪酬总额的 50%。（由于稳定股价措施中止导致稳定股价方案终止时实际增持金额低于上述标准的除外）。</p> <p>超过上述标准的，本项稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>（4）如公司在上市后三年内拟新聘任董事（独立董事除外）、高级管理人员的，公司将在聘任同时要求其出具承诺函，承诺履行公司首次公开发行上市时董事（独立董事除外）、高级管理人员已作出的稳定公司股价承诺。”</p>			
	其他承诺	黄绍莉;上海雅创电子集团股份有限公司;谢力书	<p>“（一）公司关于欺诈发行上市的股份回购的承诺</p> <p>发行人就本次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市相关事项郑重承诺如下：</p> <p>1、保证发行人本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、如本次发行被有权机关认定为欺诈发行的，经有权部门认定之日起 5 个工作日内，本公司将依法回购本次公开发行的全部新股。若上述情形发生于本公司本次发行新股已完成发行但未上市交易的阶段内，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；若上述情形发生于本公司本次发行新股已完成发行上市交易后，回购价格不低于本次发行上市的公司股票发行价加算发行后至回购时相关期间银行同期存款利息或中国证监会认可的其他价格。如本公司本次发行上市后至回购前有利润分配、资本公积转增股本、增发、配</p>	2020-06-30	9999-12-31	正常履行中

			<p>股等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>3、如本次发行被有权机关认定为欺诈发行，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿因欺诈发行给投资者造成的直接经济损失。</p> <p>4、如未及时履行上述承诺，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上就未履行上述回购、赔偿措施向股东和社会公众道歉并依法进行赔偿。</p> <p>(二) 公司控股股东、实际控制人关于欺诈发行上市的股份回购的承诺</p> <p>公司控股股东、实际控制人谢力书、黄绍莉就公司本次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市相关事项郑重承诺如下：</p> <p>1、保证发行人本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、发行人本次发行被有权机关认定为欺诈发行的，经有权部门认定之日起 5 个交易日内，承诺人将依法回购发行人本次公开发行的全部新股。若上述情形发生于本次发行新股已完成发行但未上市交易的阶段内，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；若上述情形发生于本次发行新股已完成发行上市交易后，回购价格不低于本次发行上市的股票发行价加算发行后至回购时相关期间银行同期存款利息或中国证监会认可的其他价格。如发行人本次发行上市后至回购前有利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>3、如本次发行被有权机关认定为欺诈发行，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿因欺诈发行给投资者造成的直接经济损失。</p> <p>4、如未及时履行上述承诺，承诺人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上就未履行上述回购、赔偿措施向股东和社会公众道歉并依法进行赔偿。”</p>			
	其他承诺	陈坤;樊晓磊;顾建忠;华良;黄彩英;黄绍莉;卢鹏;上海雅创电子集团股份有限公司;陶克林;谢力书;张文军;邹忠红	<p>"关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺</p> <p>(一) 公司控股股东、实际控制人承诺</p> <p>1、如公司招股说明书及其他相关申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，同时本人也将购回已转让的原限售股份。本人承诺将在召开股东大会审议上述事项时投赞成票。本人将根据股东大会决议及有权部门审批通过的回购方案启动股份回购措施，本人承诺回购价格按照市场价格，如启动股份回购措施时公司已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=</p>	2020-06-30	9999-12-31	正常履行中

			<p>当日总成交额/当日成交总量)。</p> <p>2、如因公司招股说明书及其他相关申请文件中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将对公司因上述违法行为引起的赔偿义务承担个别及连带责任。</p> <p>3、如本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，停止在公司处分红(如有)，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人按照上述承诺采取的相应股份回购及赔偿措施实施完毕时为止。</p> <p>(二) 发行人承诺</p> <p>1、如本公司招股说明书及其他相关申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股(如本公司上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整)。本公司将在有权部门出具有关违法事实的认定结果后及时进行公告，并根据相关法律法规及公司章程的规定及时召开董事会审议股份回购具体方案，并提交股东大会审议。本公司将根据股东大会决议及有权部门的审批启动股份回购措施。本公司承诺回购价格将按照市场价格，如本公司启动股份回购措施时已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格(平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量)。</p> <p>2、如因本公司招股说明书及其他相关申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿因上述违法行为给投资者造成的直接经济损失，包括但不限于投资差额损失及相关佣金、印花税、资金占用利息等。</p> <p>3、如本公司违反上述承诺，本公司将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按有权部门认定的实际损失向投资者进行赔偿。</p> <p>(三) 发行人全体董事承诺</p> <p>1、如公司招股说明书及其他相关申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。同时，承诺将在公司召开董事会审议上述事项时投赞成票。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>2、如公司招股说明书及其他相关申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司全体董事将对公司因上述违法行为引起的赔偿义务承担个别及连带责任。</p> <p>3、公司董事如违反上述承诺，则将在公司股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述承诺措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领薪（如有）及分红（如有），同时公司董事持有的公司股份（如有）将不得转让，直至公司董事按照上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>（四）发行人全体监事、高级管理人员承诺</p> <p>1、如公司招股说明书及其他相关申请文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司全体监事、高级管理人员将对公司因上述违法行为引起的赔偿义务承担个别及连带责任。</p> <p>2、公司监事、高级管理人员如违反上述承诺，则将在公司股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述承诺措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领薪（如有）及分红（如有），同时公司监事、高级管理人员持有的公司股份（如有）将不得转让，直至公司监事、高级管理人员按照上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时为止。”</p>			
其他承诺	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）；国信证券股份有限公司；上海东洲资产评估有限公司；上海市广发律师事务所	<p>“（一）保荐机构承诺</p> <p>国信证券股份有限公司作为上海雅创电子集团股份有限公司申请首次公开发行股票并在创业板上市项目的保荐人及主承销商，根据《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，按照中国证监会对保荐机构尽职调查工作的要求，遵循诚实守信，勤勉尽责的原则，对发行人进行了全面调查，依法出具了本次发行的相关文件，并保证所出具文件的真实性、准确性和完整性。</p> <p>就本次发行事宜，国信证券特向投资者作出如下承诺：</p> <p>因本公司为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，由此给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者的损失。</p> <p>国信证券保证遵守以上承诺，勤勉尽责地开展业务，维护投资者合法权益，并对此承担责任。</p> <p>（二）发行人律师承诺</p> <p>上海市广发律师事务所作为上海雅创电子集团股份有限公司首次公开发行股票并在</p>	2020-06-30	9999-12-31	正常履行中	

			<p>创业板上市的专项法律顾问，为发行人首次公开发行股票并在创业板上市出具了法律意见书、律师工作报告及其他相关文件。本所现就上述文件的真实性、准确性和完整性出具如下承诺：</p> <p>1、本所为发行人本次发行上市制作、出具的相关法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因上述文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成实际损失的，本所将按照有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决，依法赔偿投资者损失。</p> <p>2、如本所已经按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神履行了职责，但因发行人或其股东、董事、监事、高级管理人员向本所提供虚假材料或陈述，提供的材料或信息在真实性、准确性和完整性方面存在缺陷，或者存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本所在依法履行上述对投资者赔偿责任后，保留向发行人及其股东、董事、监事、高级管理人员进行追偿的权利。</p> <p>（三）审计机构承诺</p> <p>安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）向投资者作出如下承诺：</p> <p>本所承诺，因本所为上海雅创电子集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票出具的以下文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，从而给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失：</p> <p>1、于 2021 年 9 月 23 日出具的审计报告（报告编号：安永华明（2021）审字第 61278344_B03 号）。</p> <p>2、于 2021 年 9 月 23 日出具的内部控制审核报告（报告编号：安永华明（2021）专字第 61278344_B10 号）。</p> <p>3、于 2021 年 9 月 23 日出具的非经常性损益的专项说明（报告编号：安永华明（2021）专字第 61278344B11 号）。</p> <p>（四）资产评估机构承诺</p> <p>就雅创电子本次发行事宜，上海东洲资产评估有限公司向投资者作出如下承诺：</p> <p>因本公司为上海雅创电子集团股份有限公司首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失，如能证明本公司没有过错的除外。”</p>			
--	--	--	---	--	--	--

	其他承诺	陈坤;樊晓磊;顾建忠;华良;黄彩英;黄绍莉;卢鹏;上海雅创电子集团股份有限公司;陶克林;谢力书;张文军;邹忠红	<p>"未履行承诺的约束措施</p> <p>为本次发行上市，发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等责任主体承诺如下：</p> <p>1、承诺人将严格履行公司本次发行上市事宜所作出的所有公开承诺事项，并积极接受社会监督。</p> <p>2、如非因不可抗力原因导致承诺人未能履行公开承诺事项，需出具新的承诺（相关承诺需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在公司股东大会及证券监管部门指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公开投资者道歉。</p> <p>（2）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。</p> <p>（3）不得批准对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更。</p> <p>（4）对投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>3、如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需出具新的承诺（相关承诺需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在公司股东大会及证券监管部门指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。"</p>	2020-06-30	9999-12-31	正常履行中
	其他承诺	樊晓磊;顾建忠;华良;黄彩英;黄绍莉;卢鹏;上海雅创电子集团股份有限公司;谢力书;张文军	<p>"填补被摊薄即期回报的措施及承诺</p> <p>（一）公司关于填补被摊薄即期回报的承诺</p> <p>根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发【2013】110号）、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等规定，为保障中小投资者利益，上海雅创电子集团股份有限公司就公司首次公开发行股票并在创业板上市填补被摊薄即期回报事宜出具承诺如下：</p>	2020-06-30	9999-12-31	正常履行中

			<p>1、加大市场拓展力度，持续增强公司竞争力公司将继续立足主业，加大市场拓展力度，持续增强竞争力，拓展优质客户，提高公司的市场地位和盈利能力，提升公司的综合实力。</p> <p>2、提高日常运营效率，降低成本公司在各项内部管理方面，将继续提高包括生产经营、客户资源管理、人力资源管理、财务管理等多方面综合管理水平，逐步完善流程，实现技术化、信息化、精细化的管理，提高公司日常运营效率，科学降低运营成本。</p> <p>3、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益本次募集资金到位前，为尽快实现募集资金投资项目效益，公司拟通过多种渠道积极筹措资金、调配资源，开展募投项目的前期准备和建设；本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达成并实现预期效益，从而提高公司的盈利水平，增强未来几年的股东回报，降低发行导致的即期回报被摊薄的风险。</p> <p>4、严格执行募集资金管理制度为规范募集资金的使用与管理，公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规、规范性文件，制定了《募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、使用、变更、监督和责任追究等方面进行明确规定。本次发行募集资金到位后，公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、定期对募集资金进行内部审计、配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，防范募集资金使用风险。</p> <p>5、保持稳定的利润分配制度，强化投资者回报机制为进一步完善和健全持续、科学、稳定的股东分红机制和监督机制，公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，就利润分配政策事宜进行了详细规定，并制定了《上市后三年股东分红回报规划》，从而积极回报投资者，切实保护全体股东的合法权益。</p> <p>（二）公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺</p> <p>根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发【2013】110 号）、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等规定，为保障中小投资者利益，作为公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员，就公司首次公开发行股票并在创业板上市填补被摊薄即期回报事宜出具承诺如下：</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对个人职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、自本承诺出具日至公司首次公开发行实施完毕前，若证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”</p>			
	其他承诺	合肥同创安元二期股权投资合伙企业（有限合伙）；吉林市华睿信产业投资基金合伙企业（有限合伙）；上海硕卿企业管理中心（有限合伙）；深圳同创锦荣新三板投资企业（有限合伙）；深圳同创伟业新兴产业创业投资基金（有限合伙）；舒清；谢力书；谢力瑜	<p>"关于股东适格性及信息披露的承诺</p> <p>发行人全体股东作出声明如下：</p> <p>1、本人/本企业所持有公司股份系实际持有，不存在为其他个人或实体代为持有或代为管理公司股份的情形，本人/本企业亦不存在委托其他个人或实体代为持有或管理公司股份的情形。</p> <p>2、本人/本企业所持有的公司股份，系合法取得，出资或受让公司股份的相关款项，资金来源合法合规，不存在由公司垫付或提供担保的情形，本人/本企业所持有的公司股份权属清晰，不存在权属争议或潜在纠纷，不存在质押、冻结或设定其他第三者权益的情形。</p> <p>3、本人/本企业与公司、其他股东之间不存在其他利益安排。</p> <p>4、本声明所述内容真实、完整、有效，不存在任何虚假陈述或可能产生误导的信息。本声明自本人/本企业签字之日起具有法律效力，构成对其具有法律约束力的法律文件，本人/本企业对声明所述情况的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。”</p>	2020-06-30	9999-12-31	正常履行中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用

其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

新租赁准则

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本公司自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，并根据衔接规定，

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5年
境内会计师事务所注册会计师姓名	施瑾、郑潇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

保荐机构名称：国信证券股份有限公司 保荐代表人姓名：孙婕、郑文英 保荐人持续督导期间：2021.11.22-2024.12.31

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司主要经营所在地包括上海、深圳、香港和韩国，其中公司总部位于上海，公司主要人员也位于上海；其他地区主要为公司子公司、分公司或办事处，主要承担仓储、物流、当地客户关系维护等功能，人员相对较少。因此，公司在上海的主要经营场所为自有房产，其他地区出于成本考虑，经营场所主要通过租赁方式取得。截至2021年12月31日，公司及子公司共租赁房产 24处，其中境内外办公室 13 处、仓库 2 处、员工宿舍 9处。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海雅信利电子贸易有限公司		60,000	2021年07月16日	6,930	连带责任保证			债务履行期限届满日后2年止	否	否
香港雅创台信电子有限公司			2021年01月14日	1,145	连带责任保证			自本合同签署之日起计，直至主合同项下的相关银行业务项下被保证人债务履行期限届满之后2年止	否	否
上海雅信利电子贸易有限公司		3,500	2020年02月20日	3,500	连带责任保证			债务履行期限届满日后2年止	否	否
上海旭禾节能技术有限公司		50,000	2020年11月30日	1,000	连带责任保证			2020.11.30-2021.11.30	是	否
上海雅信利电子贸易有限公司			2020年12月11日	1,000	连带责任保证			2020.12.11-2021.12.11	是	否
香港雅创台信电子有限公司		2,886	2019年07月12日	2,886	连带责任保证			2019.7.12-2022.01.04	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			60,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					8,075
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			66,386		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					14,461

(B3)										
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
香港雅创台信电子有限公司		60,000	2021年07月16日	1,145	连带责任保证			自本合同签署之日起计,直至主合同项下的相关银行业务项下被保证人债务履行期届满之后2年止	否	否
上海雅创电子集团股份有限公司		50,000	2020年12月11日	3,000	连带责任保证			2020.12.11-2021.12.31	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						1,145
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						1,145
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			60,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						8,075
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			66,386	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						14,461
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										17.19%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)										0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										0
上述三项担保金额合计(D+E+F)										0
对未到期担保合同,报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)										不适用
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)										不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内，本公司通过股东谢力书、谢力瑜、雅创电子和雅信利共同提供担保，以货币资金人民币2,000,000.00元进行质押，以雅信利名下房产（坐落于上海市闵行区春光路99弄62号）进行抵押，取得星展银行（中国）有限公司上海分行人民币6300万元的授信额度，雅创电子及雅信利作为共同借款人，双方担保与被担保方，签署相关保证合同（保证金额为人民币6930万元），双方共同承担连带担保责任。截止2022年2月9日，星展银行同意将雅信利名下房产进行撤押，并签署撤押文件。报告期内，本公司通过控股股东、实际控制人谢力书、黄绍莉及其一致行动人谢力瑜、雅创电子和雅信利共同提供担保，取得花旗银行（中国）有限公司上海分行人民币3500万元的授信额度，雅创电子及雅信利作为共同借款人，双方担保与被担保方，签署相关保证合同（保证金额为人民币3500万元），双方共同承担连带担保责任。

报告期内，香港台信通过股东谢力书及雅创电子共同提供担保，并以翡翠尊尚环球世代万用人寿保单进行抵押，向汇丰银行（香港）有限公司取得短期借款额度港币3530万元，折合人民币2886万元，雅创电子为其提供担保并签署港币3530万的保证合同，承担连带保证责任。

报告期内，香港台信通过股东谢力书、雅创电子及香港电子共同提供担保，并以宏利万用人寿保单进行抵押，以货币资金港币300万元（折合人民币249.62万元）进行质押，向星展银行（香港）有限公司取得短期借款额度港币1400万元，折合人民币1,145万元。雅创电子及香港电子签署港币1400万的保证合同，承担连带保证责任。

公司分别于2021年3月25日，召开第一届董事会第七次会议及第一届监事会第六次监事会会议，于2021年4月16日，召开2021年度股东会议，均审议通过了《申请银行授信以及开展票据贴现、远期外汇锁定业务的议案》《关于公司对外担保额度的议案》以及《关于公司接受关联方提供担保的议案》，同意公司拟向银行申请不超过人民币6亿元的额度，具体金额视公司及子公司实际需求确定，公司拟对全资子公司、控股子公司提供担保，计划担保额度为不超过6亿元，担保额度在同类担保对象间可以调剂使用，实际担保金额、种类、期限等以合同为准。同时，公司实际控制人谢力书先生及其关联方拟为公司及子公司融资提供相关担保，担保的主债权不超过6亿元，担保方式包括但不限于连带责任保证、抵押担保、质押担保等，具体方式以银行及其他机构合同为准。提供担保期间，谢力书先生及其关联方不收取担保费用，公司及子公司也不提供反担保。前述相关事项在额度范围之内，公司授权总经理根据审慎原则，审批签署银行授信、及各担保事项的相关文件，授权有效期为2020年度股东大会决议通过之日起至2022年6月30日止。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	100.00%	3,684,836	0	0	-1,142,100	2,542,736	62,542,736	78.18%
1、国家持股							0		0.00%
2、国有法人持股			1,003,046			-245,300	757,746	757,746	0.95%
3、其他内资持股	60,000,000	100.00%	2,679,450			-896,800	1,782,650	61,782,650	77.23%
其中：境内法人持股	13,600,000	22.67%	2,674,324			-896,800	1,777,524	15,377,524	19.22%
境内自然人持股	46,400,000	77.33%	5,126				5,126	46,405,126	58.01%
4、外资持股	0		2,340				2,340	2,340	0.00%
其中：境外法人持股			2,340				2,340	2,340	0.00%
境外自然人持股							0		0.00%
二、无限售条件股份	0		16,315,164			1,142,100	17,457,264	17,457,264	21.82%
1、人民币普通股			16,315,164			1,142,100	17,457,264	17,457,264	21.82%
2、境内上市的外资股							0		0.00%
3、境外上市的外资股							0		0.00%
4、其他							0		0.00%
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000	0	0	0	20,000,000	80,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司公开发行新股20,000,000股，总股本由60,000,000股增加至80,000,000股。本期变动增减中的“其他”为首次公开发行战略配售限售股于年末做转融通证券出借业务所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据2021年8月27日中国证券监督管理委员会批复的《关于同意上海雅创电子集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2804号），公司于2021年11月8日首次公开发行20,000,000股人民币普通股，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年11月15日完成了公司关于首次公开发行股票的登记手续。2021年11月22日，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。首次公开发行后，公司总股本为80,000,000股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年11月15日完成了本公司关于首次公开发行股票登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

详见第二节“五、主要会计数据和财务指标”

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
谢力书	44,880,000			44,880,000	首发前限售股	2024年11月22日
硕卿合伙	5,100,000			5,100,000	首发前限售股	2024年11月22日
同创锦荣	2,500,000			2,500,000	首发前限售股	2022年11月22日
同创安元	2,000,000			2,000,000	首发前限售股	2022年11月22日
同创新兴	2,000,000			2,000,000	首发前限售股	2022年11月22日
华睿信	2,000,000			2,000,000	首发前限售股	2022年11月22日
谢力瑜	1,020,000			1,020,000	首发前限售股	2024年11月22日
舒清	500,000			500,000	首发前限售股	2022年11月22日
国信资本		1,000,000	245,300	754,700	参与跟投的保荐机构相关子公司国信资本有限责任公司	2023年11月22日
鼎信18号资管计划		1,819,008	896,800	922,208	核心员工为参与本次战略配售设立的专项资产管理计划	2022年11月22日
部分网下配售对象		865,828		865,828	首发后限售股	2022年5月22日
合计	60,000,000	3,684,836	1,142,100	62,542,736	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币 A 股	2021 年 11 月 08 日	21.99	20,000,000	2021 年 11 月 22 日	20,000,000		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2021 年 11 月 19 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据2021年8月27日中国证券监督管理委员会批复的《关于同意上海雅创电子集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2804号），公司于2021年11月8日首次公开发行20,000,000股人民币普通股，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年11月15日完成了公司关于首次公开发行股票的登记手续。2021年11月22日，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。首次公开发行后，公司总股本为80,000,000股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

详见第二节“五、主要会计数据和财务指标”

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,934	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,714	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
谢力书	境内自然人	56.10%	44,880,000	0	44,880,000	0			

上海硕卿企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.38%	5,100,000	0	5,100,000	0		
深圳同创锦绣资产管理有限公司—深圳同创锦荣新三板投资企业（有限合伙）	其他	3.13%	2,500,000	0	2,500,000	0		
吉林市华睿信产业投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.50%	2,000,000	0	2,000,000	0		
合肥同创安元二期股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.50%	2,000,000	0	2,000,000	0		
深圳同创锦绣资产管理有限公司—深圳同创伟业新兴产业创业投资基金（有限合伙）	其他	2.50%	2,000,000	0	2,000,000	0		
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选混合型证券投资基金	其他	1.90%	1,522,697	1,522,697	0	1,522,697		
谢力瑜	境内自然人	1.28%	1,020,000	0	1,020,000	0		
国信证券—农业银行—国信证券鼎信 18 号员工参与战略配售集合资产管理计划	其他	1.15%	922,208	922,208	922,208	0		
国信资本有限责任公司	国有法人	0.94%	754,700	754,700	754,700	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	<p>公司的战略投资者情况：</p> <p>1.国信证券—农业银行—国信证券鼎信 18 号员工参与战略配售集合资产管理计划的限售期为 12 个月，即 2021 年 11 月 22 日至 2022 年 11 月 22 日；</p> <p>2.国信资本有限责任公司的限售期为 24 个月，即 2021 年 11 月 22 日至 2023 年 11 月 22 日。</p>							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1.公司股东中，硕卿合伙为实际控制人之一谢力书控制的企业，谢力瑜为谢力书妹妹，硕卿合伙和谢力瑜系公司实际控制人的一致行动人；</p> <p>2.同创锦荣、同创新兴的基金管理人同创锦绣以及同创安元的基金管理人同创锦成均系深圳同创</p>							

	伟业资产管理股份有限公司的全资或控股子公司，上述股东均受深圳同创伟业资产管理股份有限公司控制，因此同创锦荣、同创安元和同创新兴构成一致行动关系。 除此外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选混合型证券投资基金	1,522,697	人民币普通股	1,522,697
招商银行股份有限公司—嘉实科技创新混合型证券投资基金	552,770	人民币普通股	552,770
全国社保基金五零四组合	453,359	人民币普通股	453,359
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	428,600	人民币普通股	428,600
中国银行股份有限公司—嘉实先进制造股票型证券投资基金	300,636	人民币普通股	300,636
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选混合型证券投资基金	290,238	人民币普通股	290,238
中国银行股份有限公司—广发中小盘精选混合型证券投资基金	280,000	人民币普通股	280,000
招商银行股份有限公司—嘉实创业板两年定期开放混合型证券投资基金	274,049	人民币普通股	274,049
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L-FH002 深	270,776	人民币普通股	270,776
倪威	212,339	人民币普通股	212,339
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通	公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	截至 2021 年 12 月 31 日，公司股东倪威通过信用账户持股 94,139 股，通过普通账户持股 118,200，合计持有 212,339 股。

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谢力书	中国	否
主要职业及职务	报告期内，谢力书先生担任公司董事长兼总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

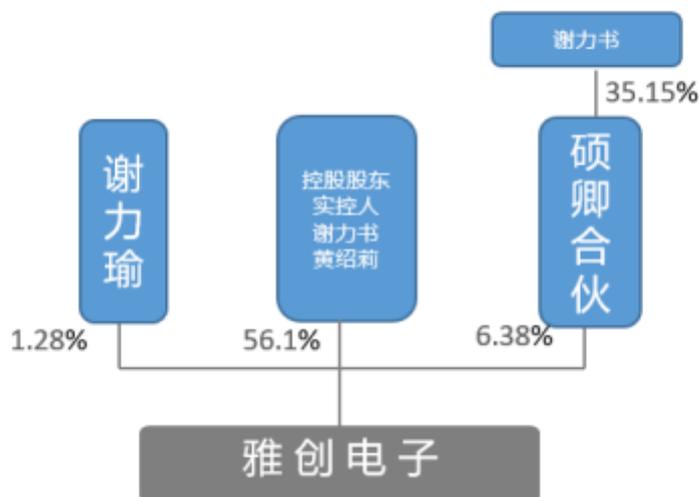
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谢力书	本人	中国	否
黄绍莉	本人	中国	否
谢力瑜	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
上海硕卿企业管理中心（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	报告期内，谢力书先生担任公司董事长兼总经理，黄绍莉女士担任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 21 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2022）审字第 61278344_B01 号
注册会计师姓名	施瑾、郑潇

审计报告正文

上海雅创电子集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海雅创电子集团股份有限公司的财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年12月31日合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的上海雅创电子集团股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海雅创电子集团股份有限公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海雅创电子集团股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年度的财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
应收账款坏账准备	
<p>于2021年12月31日，合并财务报表中应收账款的账面价值分别为人民币523,869,745.04元，占2021年12月31日合并资产总额的44.05%，合并坏账准备金额为人民币2,161,104.40元。</p> <p>于2021年12月31日，公司财务报表中应收账款的账面价值分别为人民币445,953,693.14元，占2021年12月31日公司资产总额的40.15%，坏账准备金额为人民</p>	<p>我们就应收账款坏账准备的审计程序包括：</p> <p>1) 了解、评估并测试公司自审批客户信用期至定期审阅客户应收账款坏账损失的流程以及管理层的关键内部控制；</p> <p>2) 抽样检查应收账款坏账准备评估依据资料的相关性和准确性，对重要应收账款进行单独评估，并执行独立函证程序；</p>

<p>币2,150,783.07元。</p> <p>管理层在估计应收账款是否存在减值时,结合客户的信贷记录、历史款项损失情况以及市场情况进行会计估计。我们将应收账款坏账准备确认作为关键审计事项,是由于应收账款坏账准备是否计提充分存在较高的重大错报风险,包括涉及大量的假设和主观判断以及2019年度实施新金融工具准则引起的特别风险。</p> <p>财务报表对应收账款及坏账准备的会计政策及披露载于财务报表附注五、附注七、附注十七。</p>	<p>3) 获取管理层评估应收账款是否发生减值、确认预期信用损失率所依据的数据及相关资料并执行测试程序,评估管理层是否根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)的规定以预期信用损失为基础,对摊余成本计量的应收账款进行减值测试并确认损失准备;通过比较前期损失准备计提金额与实际发生金额,结合对期后回款的检查,将公司的计提比例与同行业可比公司及历史实际坏账情况进行比较,进一步评价应收账款坏账损失计提的充分性,并考虑期后事项对坏账准备的影响;检查与应收账款信用减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>
<p>存货可变现净值</p>	
<p>2021年12月31日,合并财务报表中存货账面价值为人民币167,113,562.22元,已计提的存货跌价准备为人民币5,426,977.49元。2021年12月31日,公司财务报表中存货账面价值为人民币119,380,501.52元,已计提的存货跌价准备为人民币4,513,410.76元。</p> <p>公司管理层于每个资产负债表日将每个存货项目的成本与其可变现净值逐一进行比较,按较低者计量存货,并且按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。公司所处的行业产品近年来呈现产品周期缩短、产品更新换代速度加快,细分市场对产品的需求变化迅速,市场竞争趋于激烈等特征,存货无法顺利实现销售导致周转缓慢或呆滞会影响存货的账面价值。我们将存货可变现净值确认为关键审计事项,是由于存货跌价准备是否计提充分存在较高的重大错报风险,包括管理层需要对存货的未来销售情况进行判断和估计,据此确定可变现净值。</p> <p>财务报表对存货跌价准备的会计政策及披露载于财务报表附注五、附注七。</p>	<p>我们就存货可变现净值的审计程序包括:</p> <p>1) 了解公司的存货跌价准备计提政策,对公司存货相关的关键内部控制制度的设计与执行进行了评估和测试;</p> <p>2) 对公司存货实施监盘,检查存货的数量、状态,重点对长库龄库存商品,以及残次冷背存货进行检查,并获得了盘点报告;</p> <p>3) 获取公司的年末存货库龄清单,根据存货出入库记录,测试存货库龄划分的准确性;获取管理层编制的存货跌价准备计算表,了解管理层采用的存货可变现净值方法和依据,复核重新计算表格的数据计算表数据来源、完整性和准确性;对管理层采用的计算方法和商业依据进行评估,抽取样本获取存货年末售价和每个资产负债表日后售价等情况,检查存货以前年度跌价于本年实际转销和核销的情况,与管理层所使用的可变现净值的进行比较,复核管理层针对滞销产品分析跌价计提计算过程,并根据管理层对存货跌价比例的估计,重新计算存货跌价准备。</p>

四、其他信息

上海雅创电子集团股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估上海雅创电子集团股份有限公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海雅创电子集团股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能对上海雅创电子集团股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致上海雅创电子集团股份有限公司不能持续经营。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作(续):

(5) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就上海雅创电子集团股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

在与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本年财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为:元

1、合并资产负债表

编制单位:上海雅创电子集团股份有限公司

2021年12月31日

单位:元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	275,636,145.99	49,331,661.38

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	84,193,052.27	76,107,493.12
衍生金融资产		
应收票据	21,176,639.37	0.00
应收账款	523,869,745.04	431,548,228.50
应收款项融资		
预付款项	41,665,314.63	6,800,991.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,744,127.38	3,077,967.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	167,113,562.22	80,823,033.62
合同资产	750,855.20	1,184,824.15
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,962,927.54	6,712,255.97
流动资产合计	1,131,112,369.64	655,586,455.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	
其他权益工具投资	5,900,000.00	4,600,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	0.00	
固定资产	29,464,976.75	31,061,658.81
在建工程	0.00	
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	2,439,888.15	0.00
无形资产	6,832,268.17	11,199,953.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,705,485.95	2,498,054.18
递延所得税资产	8,457,028.18	6,855,032.88
其他非流动资产	1,230,590.00	1,023,700.00
非流动资产合计	58,030,237.20	57,238,399.53
资产总计	1,189,142,606.84	712,824,855.06
流动负债：		
短期借款	215,287,224.20	192,143,605.44
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	796,112.80
应付账款	90,861,560.62	123,362,579.43
预收款项		
合同负债	7,429,991.80	5,453,105.29
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,873,831.40	7,015,174.68
应交税费	14,782,253.13	17,502,919.17
其他应付款	6,392,021.31	4,042,783.78
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,900,440.26	0.00
其他流动负债	469,481.42	258,204.89
流动负债合计	349,996,804.14	350,574,485.48

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	446,557.95	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	446,557.95	0.00
负债合计	350,443,362.09	350,574,485.48
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	523,197,125.51	159,383,850.31
减：库存股		
其他综合收益	-2,638,838.12	-2,491,664.97
专项储备		
盈余公积	13,150,653.31	6,690,790.80
一般风险准备		
未分配利润	227,358,482.63	141,411,770.75
归属于母公司所有者权益合计	841,067,423.33	364,994,746.89
少数股东权益	-2,368,178.58	-2,744,377.31
所有者权益合计	838,699,244.75	362,250,369.58
负债和所有者权益总计	1,189,142,606.84	712,824,855.06

法定代表人：谢力书

主管会计工作负责人：樊晓磊

会计机构负责人：冯萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	237,621,907.16	27,868,176.87
交易性金融资产	68,802,318.45	62,126,087.65
衍生金融资产		
应收票据	21,176,639.37	
应收账款	445,953,693.14	379,688,879.23
应收款项融资		
预付款项	39,530,564.45	6,110,330.65
其他应收款	8,812,343.35	5,735,904.74
其中：应收利息		0.00
应收股利		
存货	119,380,501.52	53,283,932.59
合同资产	735,800.20	1,184,824.15
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,298,762.90	4,568,301.88
流动资产合计	946,312,530.54	540,566,437.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	145,667,857.50	145,667,857.50
其他权益工具投资	5,900,000.00	4,600,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	448,780.31	721,117.62
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,533,827.12	
无形资产	1,491,027.07	1,195,766.77

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,159,749.62	1,578,612.77
递延所得税资产	7,194,120.81	6,572,478.57
其他非流动资产	938,090.00	1,023,700.00
非流动资产合计	164,333,452.43	161,359,533.23
资产总计	1,110,645,982.97	701,925,970.99
流动负债：		
短期借款	150,912,465.37	102,934,612.63
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		796,112.80
应付账款	139,674,875.12	208,078,677.55
预收款项		
合同负债	7,118,131.68	13,491,280.99
应付职工薪酬	2,913,208.63	2,161,022.50
应交税费	8,925,991.21	14,124,822.66
其他应付款	61,626,080.42	71,995,814.49
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,153,427.28	
其他流动负债	469,371.17	258,204.89
流动负债合计	372,793,550.88	413,840,548.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	380,109.32	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	380,109.32	
负债合计	373,173,660.20	413,840,548.51
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	524,117,475.51	160,304,200.31
减：库存股		
其他综合收益	489,000.00	-486,000.00
专项储备		
盈余公积	13,150,653.31	6,690,790.80
未分配利润	119,715,193.95	61,576,431.37
所有者权益合计	737,472,322.77	288,085,422.48
负债和所有者权益总计	1,110,645,982.97	701,925,970.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,417,847,418.25	1,097,734,001.29
其中：营业收入	1,417,847,418.25	1,097,734,001.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,294,078,021.86	1,026,578,673.96
其中：营业成本	1,160,664,205.05	935,871,632.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,847,113.27	1,948,242.16
销售费用	45,502,787.77	32,464,873.54
管理费用	34,321,956.84	25,175,115.31
研发费用	36,790,920.82	22,218,259.78
财务费用	14,951,038.11	8,900,551.09
其中：利息费用	13,394,988.18	12,855,866.63
利息收入	205,035.23	157,239.07
加：其他收益	1,010,063.73	4,022,362.87
投资收益（损失以“-”号填列）	205,000.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-466,895.75	367,378.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-522,977.88	-193,106.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,951,593.23	1,072,766.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,456.72	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,047,449.98	76,424,728.30
加：营业外收入	388,350.31	1,098,738.55
减：营业外支出	104,964.25	68,472.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,330,836.04	77,454,994.59
减：所得税费用	27,439,947.90	18,388,523.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	92,890,888.14	59,066,471.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	92,890,888.14	59,066,471.50

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	92,406,574.39	59,555,431.84
2.少数股东损益	484,313.75	-488,960.34
六、其他综合收益的税后净额	-255,288.17	-3,381,363.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-147,173.15	-3,363,181.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	975,000.00	232,273.84
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	975,000.00	232,273.84
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,122,173.15	-3,595,455.34
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,122,173.15	-3,595,455.34
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-108,115.02	-18,181.69
七、综合收益总额	92,635,599.97	55,685,108.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,259,401.24	56,192,250.34

归属于少数股东的综合收益总额	376,198.73	-507,142.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.5	0.99
（二）稀释每股收益	1.5	0.99

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：谢力书

主管会计工作负责人：樊晓磊

会计机构负责人：冯萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,174,065,319.47	892,882,570.25
减：营业成本	1,015,735,470.25	795,653,930.36
税金及附加	1,144,938.64	1,497,551.49
销售费用	32,974,029.76	21,325,592.21
管理费用	17,207,692.64	10,711,206.73
研发费用	6,425,743.99	3,782,065.17
财务费用	8,884,253.59	6,053,340.74
其中：利息费用	10,837,333.25	8,920,107.76
利息收入	-192,576.86	118,212.56
加：其他收益	45,640.80	2,961,858.57
投资收益（损失以“-”号填列）	205,000.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	205,000.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-742,153.64	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-565,308.65	-338,309.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,552,270.66	470,975.24

资产处置收益（损失以“-”号填列）	19,590.12	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	87,103,688.57	56,953,407.80
加：营业外收入	121,552.81	704,081.73
减：营业外支出	45,274.95	50,860.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,179,966.43	57,606,628.72
减：所得税费用	22,581,341.34	14,914,085.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,598,625.09	42,692,543.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	64,598,625.09	42,692,543.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	975,000.00	232,273.84
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	975,000.00	232,273.84
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	975,000.00	232,273.84
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	65,573,625.09	42,924,817.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,284,723,338.21	797,194,279.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,928,919.83	419,541.87
收到其他与经营活动有关的现金	2,801,644.97	6,017,435.39
经营活动现金流入小计	1,289,453,903.01	803,631,256.52
购买商品、接受劳务支付的现金	1,452,006,449.24	1,065,656,739.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	75,970,854.67	64,413,631.84

金		
支付的各项税费	42,030,955.90	32,341,583.48
支付其他与经营活动有关的现金	39,410,351.73	24,300,347.95
经营活动现金流出小计	1,609,418,611.54	1,186,712,302.58
经营活动产生的现金流量净额	-319,964,708.53	-383,081,046.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,226,333.89	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	504,889.38	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	205,000.00	300,000.00
投资活动现金流入小计	13,936,223.27	300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,082,995.92	1,488,161.10
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	12,360,409.58	0.00
投资活动现金流出小计	16,443,405.50	1,488,161.10
投资活动产生的现金流量净额	-2,507,182.23	-1,188,161.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	439,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	867,838,450.55	1,062,761,558.33
收到其他与筹资活动有关的现金	2,540,608.11	1,139,154.72
筹资活动现金流入小计	1,310,179,058.66	1,063,900,713.05
偿还债务支付的现金	690,291,933.64	650,666,258.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,394,988.18	13,532,131.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	54,310,378.47	7,195,835.85

筹资活动现金流出小计	757,997,300.29	671,394,226.10
筹资活动产生的现金流量净额	552,181,758.37	392,506,486.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-864,774.89	-837,965.16
五、现金及现金等价物净增加额	228,845,092.72	7,399,314.63
加：期初现金及现金等价物余额	42,296,106.78	34,896,792.15
六、期末现金及现金等价物余额	271,141,199.50	42,296,106.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,045,183,685.37	514,244,374.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	359,770.47	2,190,731.68
经营活动现金流入小计	1,045,543,455.84	516,435,105.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,253,898,979.23	813,090,290.43
支付给职工以及为职工支付的现金	26,835,308.99	20,369,854.28
支付的各项税费	40,322,599.12	23,837,877.72
支付其他与经营活动有关的现金	29,716,357.27	13,034,203.44
经营活动现金流出小计	1,350,773,244.61	870,332,225.87
经营活动产生的现金流量净额	-305,229,788.77	-353,897,120.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	205,000.00	300,000.00
投资活动现金流入小计	205,000.00	300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	917,174.61	335,442.49
投资支付的现金		99,667,857.50

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,307,615.66
投资活动现金流出小计	917,174.61	101,310,915.65
投资活动产生的现金流量净额	-712,174.61	-101,010,915.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	439,800,000.00	
取得借款收到的现金	501,440,420.32	766,147,664.90
收到其他与筹资活动有关的现金		889,479.18
筹资活动现金流入小计	941,240,420.32	767,037,144.08
偿还债务支付的现金	361,425,731.47	294,168,139.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,837,333.25	9,596,373.08
支付其他与筹资活动有关的现金	53,271,345.55	5,703,804.58
筹资活动现金流出小计	425,534,410.27	309,468,317.20
筹资活动产生的现金流量净额	515,706,010.05	457,568,826.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	317.24	-8,538.77
五、现金及现金等价物净增加额	209,764,363.91	2,652,252.40
加：期初现金及现金等价物余额	23,357,543.25	20,705,290.85
六、期末现金及现金等价物余额	233,121,907.16	23,357,543.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	60,000,000.00				159,383,850.31		-2,491,664.97		6,690,790.80		141,411,770.75		364,994,746.89	-2,744,377.31	362,250,369.58	
加：会计政策变更																
前期																

差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	159,383,850.31	0.00	-2,491,664.97	0.00	6,690,790.80	0.00	141,411,770.75	0.00	364,994,746.89	-2,744,377.31	362,250,369.58	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	363,813,275.20	0.00	-147,173.15	0.00	6,459,862.51	0.00	85,946,711.88	0.00	476,072,676.44	376,198.73	476,448,875.17	
(一)综合收益总额							718,751.16				91,540,650.08		92,259,401.24	376,198.73	92,635,599.97	
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	363,813,275.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	383,813,275.20		383,813,275.20	
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				363,813,275.20								383,813,275.20		383,813,275.20	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,459,862.51	0.00	-6,459,862.51	0.00	0.00			
1. 提取盈余公积									6,459,862.51		-6,459,862.51		0.00			
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-865,924.31	0.00	0.00	0.00	865,924.31	0.00	0.00			
1. 资本公积转																

其他															
二、本年期初余额	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	159,217,948.31	0.00	871,516.53	0.00	2,421,536.46	0.00	86,125,593.25	0.00	308,636,594.55	-944,521.02	307,692,073.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	165,902.00	0.00	-3,363,181.50	0.00	4,269,254.34	0.00	55,286,177.50	0.00	56,358,152.34	-1,799,856.29	54,558,296.05
（一）综合收益总额							-3,363,181.50				59,555,431.84		56,192,250.34	-507,142.03	55,685,108.31
（二）所有者投入和减少资本					165,902.00								165,902.00	-1,292,714.26	-1,126,812.26
1. 所有者投入的普通股														-1,292,714.26	-1,292,714.26
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					165,902.00								165,902.00		165,902.00
4. 其他															
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,269,254.34	0.00	-4,269,254.34	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积									4,269,254.34		-4,269,254.34				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转															

动金额（减少以“—”号填列）	0.00			275.20		00		2.51	762.58		00.29
（一）综合收益总额						975,000.00			64,598,625.09		65,573,625.09
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00			363,813,275.20		0.00		0.00	0.00		383,813,275.20
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00			363,813,275.20							383,813,275.20
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								6,459,862.51	-6,459,862.51		
1. 提取盈余公积								6,459,862.51	-6,459,862.51		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				524,117,475.51		489,000.00		13,150,653.31	119,715,193.95		737,472,322.77

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				160,138,298.31		-718,273.84		2,421,536.46	23,153,142.30		244,994,703.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				160,138,298.31		-718,273.84		2,421,536.46	23,153,142.30		244,994,703.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					165,902.00		232,273.84		4,269,254.34	38,423,289.07		43,090,719.25
(一)综合收益总额							232,273.84			42,692,543.41		42,924,817.25
(二)所有者投入和减少资本					165,902.00							165,902.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益					165,902.00							165,902.00

的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								4,269,254.34	-4,269,254.34			
1. 提取盈余公积								4,269,254.34	-4,269,254.34			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	60,000,000.00				160,304,200.31		-486,000.00	6,690,790.80	61,576,431.37			288,085,422.48

三、公司基本情况

上海雅创电子集团股份有限公司(“本公司”)前身上海雅创电子零件有限公司(“雅创零件”)是一家在中华人民共和国上海市注册成立的有限责任公司,于2008年1月14日成立。2019年8月26日,经上海市工商局批准,本公司整体变更为股份有限公司,并更名为上海雅创电子集团股份有限公司,换发了注册号为310226000842876的企业法人营业执照,注册资本

为人民币60,000,000.00元。于2021年11月22日在深圳证券交易所（“深交所”）发行A股普通股股票20,000,000股，每股面值人民币1元，股本合计达到人民币80,000,000.00元。本公司的统一社会信用代码为：913101206711142879，注册地址为上海市闵行区春光路99弄62号2-3楼及402-405室。本公司办公总部位于上海市闵行区春光路99弄62号。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事电子产品、机电设备、通讯设备（除卫星电视广播地面接收设施）、仪器仪表、计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）销售，从事货物及技术的进出口业务，软硬件产品开发与设计业务。本集团的实际控制人为谢力书、黄绍莉夫妇。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月21日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，报告期内无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为

人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此

类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只是有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十。当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

存货包括库存商品及合同履约成本。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货类别计提。

16、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

17、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资,以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本;初始投资成本与合并对价账面价值之间差额,调整资本公积(不足冲减的,冲减留存收益);合并日之前的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,在处置该项投资时转入当期损益;其中,处置后仍为长期股权投资的按比例结转,处置后转换为金融工具的则全额结转。

通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本),合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和;购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,在处置该项投资时转入当期损益;其中,处置后仍为长期股权投资的按比例结转,处置后转换为金融工具的则全额结转;购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益(2019年起)或当期损益(2019年之前)。

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资,按照下列方法确定初始投资成本:支付现金取得的,以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本;发行权益性证券取得的,以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的,调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的,长期股权投资采用权益法核算。共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响,是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投

资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	32 年	5%	3.0%
运输工具	年限平均法	3 年	5%	31.7%
办公设备	年限平均法	2-3 年	0%-5%	31.7%-32.3%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	10.0%-19.0%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

26、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本集团使用权资产类别主要为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。

无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命
土地使用权	32年
软件	10年
专利权	按专利权剩余使用年限

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

本集团对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

项目	摊销期
装修费	5年

33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

37、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用二项式模型确定，参见附注十一。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件的，满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含销售电子元器件及其他商品的履约义务，提供技术服务合同通常包含技术开发或技术服务履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户签收时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供技术服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含技术开发或技术服务履约义务，本集团以公司将相关整体方案交付给客户，并经客户验收时履行履约义务，本集团以客户完成最终验收并出具终验报告时点确认收入。

提供劳务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含提供劳务服务的履约义务，由于客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，根据评估已实现的结果、已达到的里程碑、时间进度、已完工或交付的产品/投入的材料数量、花费的人工工时、花费的机器工时、发生的成本和时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的水冷设备提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注五进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确

认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁（自2021年1月1日起适用）

租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注五。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币50,000.00元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具减值（自2019年1月1日起适用）

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值

准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

以可变现净值为基础计提存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本集团将于每个资产负债表日对单个存货项目是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

除金融工具之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资根据市场法进行估值，这要求本集团估计市盈率、相关性以及非流动性折扣，这些相关因素假设的变化会对非上市股权投资的公允价值产生影响，因此具有不确定性。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新租赁准则	不适用	

本集团自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益：

（1）对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- （1）计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；
- （2）首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于2020年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本集团按2021年1月1日本集团作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

单位：元

2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	1,278,332.68
减：采用简化处理的租赁付款额	572,997.39
其中：短期租赁	112,400.00

剩余租赁期少于12个月的租赁	379,474.54
剩余租赁期超过12个月的低价值资产租赁	81,122.85
加权平均增量借款利率	4.35%
2021年1月1日经营租赁付款额现值	568,466.81
2021年1月1日租赁负债	568,466.81

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	49,331,661.38	49,331,661.38	
结算备付金		0.00	
拆出资金		0.00	
交易性金融资产	76,107,493.12	76,107,493.12	
衍生金融资产		0.00	
应收票据	0.00	0.00	
应收账款	431,548,228.50	431,548,228.50	
应收款项融资		0.00	
预付款项	6,800,991.52	6,800,991.52	
应收保费		0.00	
应收分保账款		0.00	
应收分保合同准备金		0.00	
其他应收款	3,077,967.27	3,077,967.27	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	

买入返售金融资产		0.00	
存货	80,823,033.62	80,823,033.62	
合同资产	1,184,824.15	1,184,824.15	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	6,712,255.97	6,712,255.97	
流动资产合计	655,586,455.53	655,586,455.53	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款		0.00	
债权投资		0.00	
其他债权投资		0.00	
长期应收款		0.00	
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资	4,600,000.00	4,600,000.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产		0.00	
固定资产	31,061,658.81	31,061,658.81	
在建工程		0.00	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产	0.00	568,466.81	568,466.81
无形资产	11,199,953.66	11,199,953.66	
开发支出		0.00	
商誉		0.00	
长期待摊费用	2,498,054.18	2,498,054.18	
递延所得税资产	6,855,032.88	6,855,032.88	
其他非流动资产	1,023,700.00	1,023,700.00	
非流动资产合计	57,238,399.53	57,806,866.34	
资产总计	712,824,855.06	713,393,321.87	568,466.81
流动负债：			
短期借款	192,143,605.44	192,143,605.44	
向中央银行借款		0.00	
拆入资金		0.00	

交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据	796,112.80	796,112.80	
应付账款	123,362,579.43	123,362,579.43	
预收款项		0.00	
合同负债	5,453,105.29	5,453,105.29	
卖出回购金融资产款		0.00	
吸收存款及同业存放		0.00	
代理买卖证券款		0.00	
代理承销证券款		0.00	
应付职工薪酬	7,015,174.68	7,015,174.68	
应交税费	17,502,919.17	17,502,919.17	
其他应付款	4,042,783.78	4,042,783.78	
其中：应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
应付手续费及佣金		0.00	
应付分保账款		0.00	
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动 负债	0.00	456,621.12	456,621.12
其他流动负债	258,204.89	258,204.89	
流动负债合计	350,574,485.48	351,031,106.60	456,621.12
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	
长期借款		0.00	
应付债券		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
租赁负债	0.00	111,845.69	111,845.69
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益		0.00	
递延所得税负债		0.00	

其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	0.00	111,845.69	111,845.69
负债合计	350,574,485.48	351,142,952.29	568,466.81
所有者权益：			
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	159,383,850.31	159,383,850.31	
减：库存股		0.00	
其他综合收益	-2,491,664.97	-2,491,664.97	
专项储备		0.00	
盈余公积	6,690,790.80	6,690,790.80	
一般风险准备		0.00	
未分配利润	141,411,770.75	141,411,770.75	
归属于母公司所有者权益合计	364,994,746.89	364,994,746.89	
少数股东权益	-2,744,377.31	-2,744,377.31	
所有者权益合计	362,250,369.58	362,250,369.58	
负债和所有者权益总计	712,824,855.06	713,393,321.87	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	27,868,176.87	27,868,176.87	
交易性金融资产	62,126,087.65	62,126,087.65	
衍生金融资产		0.00	
应收票据		0.00	
应收账款	379,688,879.23	379,688,879.23	
应收款项融资		0.00	
预付款项	6,110,330.65	6,110,330.65	
其他应收款	5,735,904.74	5,735,904.74	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利		0.00	

存货	53,283,932.59	53,283,932.59	
合同资产	1,184,824.15	1,184,824.15	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	4,568,301.88	4,568,301.88	
流动资产合计	540,566,437.76	540,566,437.76	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	145,667,857.50	145,667,857.50	
其他权益工具投资	4,600,000.00	4,600,000.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产		0.00	
固定资产	721,117.62	721,117.62	
在建工程		0.00	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产		481,101.39	481,101.39
无形资产	1,195,766.77	1,195,766.77	
开发支出		0.00	
商誉		0.00	
长期待摊费用	1,578,612.77	1,578,612.77	
递延所得税资产	6,572,478.57	6,572,478.57	
其他非流动资产	1,023,700.00	1,023,700.00	
非流动资产合计	161,359,533.23	161,840,634.62	
资产总计	701,925,970.99	702,407,072.38	481,101.39
流动负债：			
短期借款	102,934,612.63	102,934,612.63	
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据	796,112.80	796,112.80	
应付账款	208,078,677.55	208,078,677.55	

预收款项		0.00	
合同负债	13,491,280.99	13,491,280.99	
应付职工薪酬	2,161,022.50	2,161,022.50	
应交税费	14,124,822.66	14,124,822.66	
其他应付款	71,995,814.49	71,995,814.49	
其中：应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动 负债		382,009.07	382,009.07
其他流动负债	258,204.89	258,204.89	
流动负债合计	413,840,548.51	414,222,557.58	382,009.07
非流动负债：			
长期借款		0.00	
应付债券		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
租赁负债		99,092.32	99,092.32
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益		0.00	
递延所得税负债		0.00	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计		99,092.32	99,092.32
负债合计	413,840,548.51	414,321,649.90	481,101.39
所有者权益：			
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	160,304,200.31	160,304,200.31	
减：库存股		0.00	
其他综合收益	-486,000.00	-486,000.00	

专项储备		0.00	
盈余公积	6,690,790.80	6,690,790.80	
未分配利润	61,576,431.37	61,576,431.37	
所有者权益合计	288,085,422.48	288,085,422.48	
负债和所有者权益总计	701,925,970.99	702,407,072.38	481,101.39

调整情况说明

执行新租赁准则对2021年1月1日资产负债表项目的影响如下：

合并资产负债表

单位：元

项目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	568,466.81	-	568,466.81
一年内到期的非流动负债	456,621.12	-	456,621.12
租赁负债	111,845.69	-	111,845.69

母公司资产负债表

单位：元

项目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	481,101.39	-	481,101.39
一年内到期的非流动负债	382,009.07	-	382,009.07
租赁负债	99,092.32	-	99,092.32

执行新租赁准则对2021年12月31日资产负债表项目的影响如下：

合并资产负债表

单位：元

项目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	2,439,888.15	-	2,439,888.15
一年内到期的非流动负债	1,900,440.26	-	1,900,440.26
租赁负债	446,557.95	-	446,557.95

母公司资产负债表

单位：元

项目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	1,533,827.12	-	1,533,827.12
一年内到期的非流动负债	1,153,427.28	-	1,153,427.28
租赁负债	380,109.32	-	380,109.32

执行新租赁准则对2021年财务报表的影响如下：

合并利润表

单位：元

项目	报表数	假设按原准则	影响
管理费用	34,321,956.84	34,380,702.47	-58,745.63
财务费用	14,951,038.11	14,862,779.10	88,259.01
资产处置收益	-4,456.72	16,356.87	-20,813.59
合计	49,268,538.23	49,259,838.44	8,699.79

母公司利润表

单位：元

项目	报表数	假设按原准则	影响
管理费用	17,207,692.65	17,239,298.09	-31,605.44
财务费用	8,884,253.59	8,832,125.08	52,128.51
资产处置收益	-20,813.59	-	-20,813.59
合计	26,071,132.65	26,071,423.17	-290.52

此外，首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

根据《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》，可以对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该规定选择采用简化方法。作为承租人，本集团对于2020年1月1日起发生的所有租赁的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法（参见附注五），相关租金减让计入2020年度利润的金额为人民币22,642.00元。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	本公司及本集团下属注册于中国大陆地区的子公司应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 本集团下属韩国子公司适用的增值税税率为 10%。	13%、10%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 16.5%、20%、25% 计缴。	16.5%、20%、25%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
昆山雅创电子零件有限公司	25%

上海雅创电子集团股份有限公司	25%
上海雅信利电子贸易有限公司	25%
上海旭择电子零件有限公司	25%
上海旭禾节能技术有限公司	20%
秉昊（上海）信息技术有限公司	25%
上海谭慕半导体科技有限公司	25%
香港雅创台信电子有限公司	16.5%
UPC ELECTRONICS PTE LIMITED	16.5%
雅创电子零件有限公司	16.5%
恒芯微电子有限公司	16.50%
ECORE KOREA ELECTRONICS LLC	年纯盈利在 2 亿韩元以下：净利润的 10%；年纯利润在 2 亿~200 亿韩元之间，20%（累积控除额：2000 万韩元）；年纯盈利在 200 亿~3000 亿韩元以下，22%（累积控除额：4 亿 2000 万韩元）；年纯利润超过 3000 亿韩元，25%，（累积控除额：94 亿 2000 万韩元）
TAMUL POWER SEMICONDUCTOR LLC	年纯盈利在 2 亿韩元以下：净利润的 10%；年纯利润在 2 亿~200 亿韩元之间，20%（累积控除额：2000 万韩元）；年纯盈利在 200 亿~3000 亿韩元以下，22%（累积控除额：4 亿 2000 万韩元）；年纯利润超过 3000 亿韩元，25%，（累积控除额：94 亿 2000 万韩元）

2、税收优惠

本公司下属子公司上海旭禾节能技术有限公司享受小型微利企业税收优惠。于2020年度，其所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；其所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。于2021年度，其所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，并按20%的税率缴纳企业所得税，其所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

注1：2021年1月1日起，除本集团下属子公司南京市谭慕半导体技术有限公司和秉昊（上海）信息技术有限公司外，本公司及本集团下属其他子公司按实际缴纳的流转税的5%计缴城市维护建设税；2021年1月1日起，南京市谭慕半导体技术有限公司按实际缴纳的流转税的7%计缴城市维护建设税；2021年1月1日至2021年6月30日，本集团下属子公司秉昊（上海）信息技术有限公司按实际缴纳的流转税的1%计缴城市维护建设税，2021年7月1日至2021年12月31日，本集团下属子公司秉昊（上海）信息技术有限公司按实际缴纳的流转税的5%计缴城市维护建设税。

注2：本公司及本集团除上海旭禾节能技术有限公司外其他下属注册于中国大陆地区的子公司适用的企业所得税税率为25%；上海旭禾节能技术有限公司享受小型微利企业税收优惠，企业所得税税率详见“2.税收优惠”；本集团下属香港子公司适用的企业所得税税率为16.5%；本集团下属韩国子公司适用的企业所得税税率为20%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,948.17	86,395.55
银行存款	271,105,251.33	42,209,710.59
其他货币资金	4,494,946.49	7,035,555.24
合计	275,636,145.99	49,331,661.38
其中：存放在境外的款项总额	21,608,486.89	15,792,219.17
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,494,946.49	7,035,555.24

其他说明

于2021年12月31日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币4,494,946.49元（2020年12月31日：人民币7,035,555.24元），参见附注七。

于2021年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币21,608,486.89元（2020年12月31日：人民币15,792,219.17元）。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	84,193,052.27	76,107,493.12
其中：		
债权工具投资	10,228,347.75	10,129,801.16
银行承兑汇票	73,964,704.52	65,977,691.96
其中：		
合计	84,193,052.27	76,107,493.12

其他说明：

本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式以出售为目标，本集团自2019年1月1日起适用新金融工具准则后，将此类应收票据的计量方式重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

本集团融资手段主要包括短期借款以及银行承兑汇票贴现两种方式。于2021年度，本集团通过银行承兑汇票贴现收到的现金流入为人民币464,952,180.08元（2020年度：348,503,115.16元）。

注：于2018年度，本公司子公司TEXIN（HONGKONG）ELECTRONICS CO., LIMITED以实际控制人谢力书为投保人、子公司自身为受益人购买万用寿险，并支付港币2,999,997.00元（折合人民币2,640,984.20元）；于2019年度，TEXIN（HONGKONG）ELECTRONICS CO., LIMITED再次以实际控制人谢力书为投保人、子公司自身为受益人购买万用寿险，并支付美元1,445,274.50元（折合人民币10,082,668.49元）。上述保险均为终身寿险，以受保人身故或申请退保日为终止日。

于2021年12月31日，上述金融资产账面公允价值合计为人民币10,228,347.75元，本集团以其为抵押取得银行短期借款。参见附注七。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	21,176,639.37	0.00
合计	21,176,639.37	0.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	21,223,432.00		46,792.63		21,176,639.37					
其中：										
6个月以内	20,150,000.00	94.94%	19,875.43	0.10%	20,130,124.57					
6个月至1年以内	1,073,432.00	5.06%	26,917.20	2.51%	1,046,514.80					
合计	21,223,432.00		46,792.63		21,176,639.37					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	20,150,000.00	19,875.43	0.10%
6 个月至 1 年以内	1,073,432.00	26,917.20	2.51%
合计	21,223,432.00	46,792.63	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票		46,792.63				46,792.63
合计		46,792.63				46,792.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		20,823,432.00
合计		20,823,432.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	878,489.80		878,489.80							
其中：										
客户 A	878,489.80	0.17%	878,489.80	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	525,152,359.64		1,282,614.60		523,869,745.04	434,268,905.45		2,720,676.95		431,548,228.50
其中：										
6 个月以内（含 6 个月）	517,912,912.70	98.46%	464,063.13	0.09%	517,448,849.57	425,488,198.11	97.98%	726,645.56	0.17%	424,761,552.55
6 个月至 1 年（含 1 年）	6,482,624.25	1.23%	162,557.17	2.51%	6,320,067.08	5,465,528.38	1.26%	158,173.84	2.89%	5,307,354.54
1 至 2 年（含 2 年）	151,355.80	0.03%	50,527.41	33.38%	100,828.39	2,282,109.70	0.53%	802,788.29	35.18%	1,479,321.41

2 年以上	605,466. 89	0.12%	605,466. 89	100.00%		1,033,069 .26	0.24%	1,033,069 .26	100.00%	
合计	526,030, 849.44		2,161,10 4.40		523,869,7 45.04	434,268,9 05.45		2,720,676 .95		431,548,22 8.50

按单项计提坏账准备：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	878,489.80	878,489.80	100.00%	预计无法收回
合计	878,489.80	878,489.80	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按信用风险特征

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	517,912,912.70	464,063.13	0.09%
6 个月至 1 年（含 1 年）	6,482,624.25	162,557.17	2.51%
1 至 2 年（含 2 年）	151,355.80	50,527.41	33.38%
2 年以上	605,466.89	605,466.89	100.00%
合计	525,152,359.64	1,282,614.60	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	524,395,536.95
1 至 2 年	151,355.80

2至3年	1,483,956.69
合计	526,030,849.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	2,720,676.95	531,120.02	-54,934.77	-1,035,734.97	-22.83	2,161,104.40
合计	2,720,676.95	531,120.02	-54,934.77	-1,035,734.97	-22.83	2,161,104.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
客户甲	633,615.87
客户乙	57,960.00
客户丙	155,860.00
客户丁	145,675.00
客户戊	42,558.2
客户己	65.90
合计	1,035,734.97

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户甲	货款	633,615.87	公司倒闭	根据制度规定,总经理、财务经理、销售经理签署账务调整表	否
客户乙	货款	57,960.00	公司倒闭	根据制度规定,总经理、财务经理、销售经理签署账务调整表	否

客户丙	货款	155,860.00	公司倒闭	根据制度规定,总经理、财务经理、销售经理签署账务调整表	否
客户丁	货款	145,675.00	公司倒闭	根据制度规定,总经理、财务经理、销售经理签署账务调整表	否
合计	--	993,110.87	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	49,810,053.22	9.47%	44,631.07
第二名	38,699,200.48	7.36%	34,675.47
第三名	34,218,539.41	6.51%	30,660.68
第四名	30,247,546.06	5.75%	27,102.57
第五名	21,023,362.86	4.00%	9,447.83
合计	173,998,702.03	33.09%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明: 无

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明: 无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,657,139.04	99.98%	6,768,511.83	99.52%
1 至 2 年	8,175.59	0.02%	32,479.69	0.48%
合计	41,665,314.63	--	6,800,991.52	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

年末余额前五名的预付款项如下：

单位：元

单位名称	年末余额	年限	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
第一名	20,386,571.71	1年以内	48.93
第二名	11,254,488.59	1年以内	27.01
第三名	2,334,120.32	1年以内	5.6
第四名	1,119,734.70	1年以内	2.69
第五名	1,053,229.11	1年以内	2.53
合计	36,148,144.43		86.76

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	8,744,127.38	3,077,967.27
合计	8,744,127.38	3,077,967.27

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
无形资产处置款	3,900,000.00	
保证金及押金	1,281,741.95	2,333,134.11
备用金	152,686.82	317,933.27
其他	3,409,698.61	426,899.89
合计	8,744,127.38	3,077,967.27

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,806,127.04
1 至 2 年	452,164.28
2 至 3 年	169,584.25
3 年以上	316,251.81
3 至 4 年	316,251.81
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	8,744,127.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	无形资产处置款	3,900,000.00	1 年以内	44.60%	
第二名	其他	2,330,189.41	1 年以内	26.65%	
第三名	其他	632,660.46	1 年以内	7.24%	
第四名	房租补贴	204,531.14	1 至 2 年	2.34%	
第五名	保证金	200,000.00	1 年以内	2.29%	
合计	--	7,267,381.01	--	83.12%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	132,054,671.26	5,344,925.82	126,709,745.44	60,962,547.10	1,795,500.53	59,167,046.57
合同履约成本	5,271,671.14		5,271,671.14	3,185,717.48		3,185,717.48
发出商品	23,054,664.59	2,132.76	23,052,531.83	12,069,170.11		12,069,170.11
委托加工物资	12,159,532.72	79,918.91	12,079,613.81	6,425,917.99	24,818.53	6,401,099.46
合计	172,540,539.71	5,426,977.49	167,113,562.22	82,643,352.68	1,820,319.06	80,823,033.62

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,795,500.53	3,977,833.01		83,472.92	344,934.80	5,344,925.82
委托加工物资	24,818.53	57,233.14	0.00	0.00	0.00	82,051.67
合计	1,820,319.06	4,035,066.15		83,472.92	344,934.80	5,426,977.49

存货可变现净值：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货类别计提；

本期转回或转销存货跌价准备：往年计提存货跌价存货在本年实现对外销售；
合同履约成本本期无减值准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	750,855.20		750,855.20	1,184,824.15		1,184,824.15
合计	750,855.20		750,855.20	1,184,824.15		1,184,824.15

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

本集团向客户销售设备并提供相关安装服务，两者分别构成单项履约义务。本集团在交付设备并经客户验收后控制权转移，确认销售设备收入，形成合同资产。该项合同资产在设备安装完成后形成无条件收款权，转入应收款项。

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	7,251,803.79	1,612,121.36
出口退税	711,123.75	531,832.73
上市费用	0.00	4,568,301.88
合计	7,962,927.54	6,712,255.97

其他说明：无

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						0.00

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

合计	0.00							—
----	------	--	--	--	--	--	--	---

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计						0.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明：无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵州雅光电子科技股份有限公司	5,900,000.00	4,600,000.00
合计	5,900,000.00	4,600,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
贵州雅光	205,000.00	652,000.00	0.00	0.00	直接指定	

其他说明：无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	29,251,363.89	31,061,658.81
固定资产清理	213,612.86	0.00
合计	29,464,976.75	31,061,658.81

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	机器设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	30,657,736.28	2,370,428.88	915,033.29	2,030,232.89	35,973,431.34
2.本期增加金额			179,323.40	472,042.16	651,365.56
(1) 购置			179,323.40	472,042.16	651,365.56
(2) 在建工程转入					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
3.本期减少金额			-56,324.65	-832,720.78	-889,045.43
(1) 处置或报废			-26,044.44	-723,534.50	-749,578.94
(2) 其他（外			-30,280.21	-109,186.28	-139,466.49

币报表折算差异)					
4.期末余额	30,657,736.28	2,370,428.88	1,038,032.04	1,669,554.27	35,735,751.47
二、累计折旧					0.00
1.期初余额	2,174,254.28	1,704,003.43	576,182.63	457,332.19	4,911,772.53
2.本期增加金额	910,151.64	288,411.36	148,266.33	331,797.85	1,678,627.18
(1) 计提	910,151.64	288,411.36	148,266.33	331,797.85	1,678,627.18
3.本期减少金额			-36,128.13	-283,496.86	-319,624.99
(1) 处置或报 废			-24,820.97	-244,252.94	-269,073.91
(2) 其他(外 币报表折算差异)			-11,307.16	-39,243.92	-50,551.08
4.期末余额	3,084,405.92	1,992,414.79	688,320.83	505,633.18	6,270,774.72
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	27,573,330.36	378,014.09	349,711.21	1,163,921.09	29,464,976.75
2.期初账面价值	28,483,482.00	666,425.45	338,850.66	1,572,900.70	31,061,658.81

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
办公用品	213,612.86	0.00
合计	213,612.86	0.00

其他说明：无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	租赁厂房及办公室	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	568,466.81	568,466.81
2.本期增加金额	3,487,362.03	3,487,362.03
3.本期减少金额	-330,678.21	-330,678.21
外币报表折算差异	-48,672.56	-48,672.56
4.期末余额	3,676,478.07	3,676,478.07
二、累计折旧		0.00
1.期初余额		0.00
2.本期增加金额		0.00
(1) 计提	1,367,465.29	1,367,465.29
3.本期减少金额		0.00
(1) 处置	-116,709.96	-116,709.96
外币报表折算差异	-14,165.41	-14,165.41
4.期末余额	1,236,589.92	1,236,589.92
三、减值准备		0.00
1.期初余额		0.00

2.本期增加金额		0.00
(1) 计提		0.00
3.本期减少金额		0.00
(1) 处置		0.00
4.期末余额		0.00
四、账面价值		0.00
1.期末账面价值	2,439,888.15	2,439,888.15
2.期初账面价值	568,466.81	568,466.81

其他说明：无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,793,579.27	7,775,637.40		1,921,397.34	13,490,614.01
2.本期增加金额					
(1) 购置				518,991.11	518,991.11
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置		-4,900,000.00			-4,900,000.00
外币报表折算差异		44,679.95			44,679.95
4.期末余额	3,793,579.27	2,920,317.35		2,440,388.45	9,154,285.07
二、累计摊销					
1.期初余额	534,954.12	1,030,075.66		725,630.57	2,290,660.35
2.本期增加金额					
(1) 计提	112,621.92	588,532.78		223,730.81	924,885.51
3.本期减少金额					

额					
(1) 处置		-959,258.78			-959,258.78
外币报表折算差异		65,729.82			65,729.82
4.期末余额	647,576.04	725,079.48		949,361.38	2,322,016.90
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,146,003.23	2,195,237.87		1,491,027.07	6,832,268.17
2.期初账面价值	3,258,625.15	6,745,561.74		1,195,766.77	11,199,953.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

其他说明：无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明：无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,498,054.18	2,620,139.24	1,382,270.93	30,436.54	3,705,485.95
合计	2,498,054.18	2,620,139.24	1,382,270.93	30,436.54	3,705,485.95

其他说明：无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
股份支付费用	22,207,900.00	5,551,975.00	22,207,900.00	5,551,975.00
资产减值准备	7,534,837.15	1,820,263.23	4,404,025.01	1,059,010.63
金融工具公允价值变动	797,399.08	194,580.65	648,000.00	162,000.00
其他	4,445,394.07	1,111,348.52	787,242.73	196,810.69

合计	34,985,530.30	8,678,167.40	28,047,167.74	6,969,796.32
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融资产公允价值变动	652,000.00	163,000.00	0.00	0.00
固定资产折旧税会差异	232,556.86	58,139.22	459,053.77	114,763.44
合计	884,556.86	221,139.22	459,053.77	114,763.44

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	221,139.22	8,457,028.18	114,763.44	6,855,032.88
递延所得税负债	221,139.22	0.00	114,763.44	0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,884.60	210,864.94
可抵扣亏损	19,027,988.36	8,397,579.12
合计	19,084,872.96	8,608,444.06

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		334.29	
2022 年	14,619.97	14,619.97	
2023 年	814,287.60	1,153,008.62	
2024 年	2,111,148.21	1,884,331.42	
2025 年	6,537,768.69	3,239,581.00	
2026 年	3,613,332.91		
2029 年	2,153,088.37	2,153,088.37	

2030 年及以后	3,840,627.21	163,480.39	
合计	19,084,872.96	8,608,444.06	--

其他说明：无

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期保证金	938,090.00		938,090.00	1,023,700.00		1,023,700.00
预付设备款	292,500.00		292,500.00			
合计	1,230,590.00		1,230,590.00	1,023,700.00		1,023,700.00

其他说明：无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	55,215,518.17	190,643,605.44
保证借款	123,395,721.68	0.00
非上市银行未到期已贴现的票据还原	36,675,984.35	1,500,000.00
合计	215,287,224.20	192,143,605.44

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

于2021年12月31日，本集团短期借款的年利率为1.32%-5.46%（2020年12月31日：1.63%-5.66%），于2021年12月31日及2020年12月31日，本集团无逾期未偿还借款。

于2021年12月31日，本集团抵押及质押短期借款余额为人民币55,215,518.17元，担保短期借款余额为人民币123,395,721.68元，共计178,611,239.85元；于2020年12月31日，本集团抵押及质押短期借款余额为人民币190,643,605.44元；抵押及质押的具体情况详见附注十二。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计		0.00

其他说明：无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	796,112.80
合计	0.00	796,112.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	90,861,560.62	123,362,579.43
合计	90,861,560.62	123,362,579.43

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,429,991.80	5,453,105.29
合计	7,429,991.80	5,453,105.29

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,997,738.64	77,408,759.04	-71,721,069.57	12,685,428.11
二、离职后福利-设定提存计划	17,436.04	4,295,467.51	-4,124,500.26	188,403.29
合计	7,015,174.68	81,704,226.55	-75,845,569.83	12,873,831.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,814,446.22	73,504,345.68	-67,871,523.36	12,447,268.54

2、职工福利费				0.00
3、社会保险费	109,946.94	2,255,576.74	-2,227,723.02	137,800.66
其中：医疗保险费	103,514.23	2,078,488.04	-2,054,910.83	127,091.44
工伤保险费	4,995.35	105,179.40	-100,447.85	9,726.90
生育保险费	1,437.36	71,909.30	-72,364.34	982.32
4、住房公积金	73,345.48	1,648,836.62	-1,621,823.19	100,358.91
5、工会经费和职工教育经费				0.00
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	6,997,738.64	77,408,759.04	-71,721,069.57	12,685,428.11

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,748.53	4,119,111.06	-3,955,307.03	175,552.56
2、失业保险费	5,687.51	176,356.45	-169,193.23	12,850.73
合计	17,436.04	4,295,467.51	-4,124,500.26	188,403.29

其他说明：表格中本期减少数字与审计报告列示数字存在差异，差异原因为外币报表折算原因所致。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	866,486.88	4,973,660.36
企业所得税	9,999,813.26	8,356,918.67
个人所得税	3,666,252.06	3,729,445.24
城市维护建设税	52,703.36	62,887.31
印花税	84,699.80	248,008.50
房产税	67,924.33	65,491.50
教育费附加	24,756.11	35,663.79
地方教育费附加	16,504.08	27,730.55
土地使用税	3,113.25	3,113.25

合计	14,782,253.13	17,502,919.17
----	---------------	---------------

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		0.00
应付股利		0.00
其他应付款	6,392,021.31	4,042,783.78
合计	6,392,021.31	4,042,783.78

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
加工费	5,022,619.38	1,919,100.35
运费	632,304.81	380,447.03
预提费用	406,529.15	1,358,153.41

其他	330,567.97	385,082.99
合计	6,392,021.31	4,042,783.78

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,900,440.26	456,621.12
合计	1,900,440.26	456,621.12

其他说明：无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项增值税	469,481.42	258,204.89
合计	469,481.42	258,204.89

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

租赁负债	2,346,998.21	568,466.81
一年内到期的非流动负债	-1,900,440.26	-456,621.12
合计	446,557.95	111,845.69

其他说明：无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计		0.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00				--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

截至2021年12月31日，本公司股本为人民币80,000,000.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	137,930,398.31	363,813,275.20		501,743,673.51
股份支付计入所有者权益的金额	22,373,802.00			22,373,802.00
购买子公司少数股东权益	-920,350.00			-920,350.00
合计	159,383,850.31	363,813,275.20	0.00	523,197,125.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年度，本集团公开发行股票，募集资金合计为人民币439,800,000.00元，扣减保荐及承销费（不含增值税）人民币37,341,509.43元，以及其他发行费用（不含增值税）人民币18,645,215.37元后，发行股票募集资金净额为人民币383,813,275.20元。募集资金净额扣减实收资本20,000,000元后，实现股本溢价363,813,275.20元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-486,000.00	2,165,924.31		865,924.31	325,000.00	975,000.00		489,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-486,000.00	2,165,924.31		865,924.31	325,000.00	975,000.00	0.00	489,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,005,664.97	-1,230,288.17		0.00	0.00	-1,122,173.15	-108,115.01	-3,127,838.12
外币财务报表折算差额	-2,005,664.97	-1,230,288.17				-1,122,173.15	-108,115.01	-3,127,838.12
其他综合收益合计	-2,491,664.97	935,636.14		865,924.31	325,000.00	-147,173.15	-108,115.01	-2,638,838.12

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,690,790.80	6,459,862.51		13,150,653.31
合计	6,690,790.80	6,459,862.51	0.00	13,150,653.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	141,411,770.75	86,125,593.25
调整后期初未分配利润	141,411,770.75	86,125,593.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,540,650.08	59,555,431.84
减：提取法定盈余公积	6,459,862.51	4,269,254.34
加：其他综合收益结转未分配利润	865,924.31	0.00
期末未分配利润	227,358,482.63	141,411,770.75

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,417,094,250.66	1,160,087,794.74	1,097,088,231.72	935,301,273.26
其他业务	753,167.59	576,410.31	645,769.57	570,358.82
合计	1,417,847,418.25	1,160,664,205.05	1,097,734,001.29	935,871,632.08

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,417,847,418.25			1,417,847,418.25
其中：				
电子元器件	1,332,564,138.08			1,332,564,138.08
自主芯片	72,148,543.24			72,148,543.24
水冷设备	2,899,122.19			2,899,122.19
电子元器件技术服务	7,160,999.65			7,160,999.65
版权费收入	2,321,447.50			2,321,447.50
其他业务收入	753,167.59			753,167.59
按经营地区分类				

其中：				
中国大陆	1,282,454,744.25			1,282,454,744.25
中国香港、中国澳门、中国台湾	66,467,500.35			66,467,500.35
中国境外其他地区	68,172,006.06			68,172,006.06
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入				
销售电子元器件	1,332,564,138.08			1,332,564,138.08
销售自主芯片	72,148,543.24			72,148,543.24
销售水冷设备	2,899,122.19			2,899,122.19
电子元器件技术服务	4,630,860.03			4,630,860.03
在某一时段内确认收入				
电子元器件技术服务	2,530,139.62			2,530,139.62
版权费收入	2,321,447.50			2,321,447.50
其他业务收入	753,167.59			753,167.59
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,417,847,418.25	0.00	0.00	1,417,847,418.25

与履约义务相关的信息：

本集团与履约义务相关的信息如下：

电子元器件、自主芯片及水冷设备销售

以相关产品交付给客户并经客户签收时履行履约义务。对于所有客户，合同价款通常在交付相关产品并经签收后30至90天内到期。

电子元器件产品技术方案销售

以公司将相关整体方案交付给客户，并经客户验收时履行履约义务。对于所有客户，合同价款通常在交付相关整体方案并经验收后30至90天内到期。

提供劳务合同

本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，每季度与对方结算，合同价款通常在结算后60天内到期。

分摊至年末尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格总额确认为收入的预计时间如下：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 7,429,991.80 元，其中，7,429,991.80 元预计将于 2022 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	593,371.21	687,669.91
教育费附加	327,871.78	411,440.90
房产税	271,237.42	263,226.22
印花税	414,098.90	289,163.67
地方教育费附加	227,727.64	280,860.89
其他	12,806.32	15,880.57
合计	1,847,113.27	1,948,242.16

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	31,125,646.56	22,759,751.04
业务招待费	6,044,459.96	3,661,916.65
差旅费	2,724,388.38	1,748,313.49
物流费	2,709,948.08	1,704,904.00
办公费	1,456,269.36	1,122,390.01
市场开拓费	520,805.70	64,958.34
样品	469,445.75	883,055.72
折旧及摊销	294,525.43	400,480.97
其他	157,298.55	119,103.32
合计	45,502,787.77	32,464,873.54

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资及福利费	19,572,508.24	15,349,731.50
办公费	3,901,902.89	3,202,304.14
咨询费	3,724,655.97	1,050,685.48
折旧及摊销	3,650,132.58	1,708,199.33
业务招待费	1,450,381.92	1,071,180.96
未纳入租赁负债计量的租金	1,210,740.62	2,105,082.20
差旅费	532,703.67	250,846.24
股份支付		165,902.00
其他	278,930.95	271,183.46
合计	34,321,956.84	25,175,115.31

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	24,110,267.28	15,587,276.27
测试调试费	6,920,538.23	2,961,553.91
差旅费	1,281,854.56	564,962.57
技术服务费	1,477,441.30	1,040,697.51
直接材料	1,470,275.53	879,592.22
折旧及摊销	839,847.78	456,968.70
样品	205,215.28	313,723.84
其他	485,480.86	413,484.76
合计	36,790,920.82	22,218,259.78

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,394,988.18	12,855,866.63
减：利息收入	205,035.23	157,239.07
汇兑收益	-1,238,769.23	-7,753,933.84
其他	2,999,854.39	3,955,857.37
合计	14,951,038.11	8,900,551.09

其他说明：无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,010,063.73	4,022,362.87

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在持有期间取得的投资收益	205,000.00	0.00
合计	205,000.00	0.00

其他说明：

于2021年度，本集团对贵州雅光电子的持股比例为3.84%。于2021年9月，贵州雅光电子实现股份分红，本公司确认对其投资收益人民币205,000元。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-466,895.75	367,378.09
合计	-466,895.75	367,378.09

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-476,185.25	-193,106.85
应收票据坏账损失	-46,792.63	-
合计	-522,977.88	-193,106.85

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,951,593.23	1,072,766.86
合计	-3,951,593.23	1,072,766.86

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益	-20,813.59	
固定资产处置收益	-24,384.35	
无形资产处置收益	40,741.22	
合计	-4,456.72	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他补贴款	168,225.50	787,219.87	168,225.50
无需支付的款项	4,748.59	107,695.43	4,748.59
代扣缴手续费退费		2,178.89	
其他	215,376.22	201,644.36	215,376.22
合计	388,350.31	1,098,738.55	388,350.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
客户赔偿支出	34,309.61	34,767.86	34,309.61
非常损失	16,616.47		16,616.47
公益性捐赠支出	10,000.00		10,000.00
滞纳金	4,372.43	123.00	4,372.43
其他	39,665.74	33,581.40	39,665.74
合计	104,964.25	68,472.26	104,964.25

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,368,089.40	17,756,731.23
递延所得税费用	-1,928,141.50	631,791.86
合计	27,439,947.90	18,388,523.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	120,330,836.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,082,709.01
子公司适用不同税率的影响	-2,626,766.16
调整以前期间所得税的影响	-309,919.03
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	861,972.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-135,492.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,274,365.44
无须纳税的收益	-55,458.66
技术开发费加计扣除	-1,651,462.26
所得税费用	27,439,947.90

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款减少	1,202,944.29	846,790.33
政府补助	1,010,063.73	4,022,362.87
利息收入	205,035.23	157,239.07
其他	383,601.72	991,043.12
合计	2,801,644.97	6,017,435.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现之管理及研发费用	21,654,217.51	12,703,986.71
付现之销售费用	13,613,170.03	8,791,895.69
付现之财务费用	3,048,513.65	1,084,555.90
往来款增加	989,486.29	
保证金		800,000.00
其他	104,964.25	919,909.65
合计	39,410,351.73	24,300,347.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到贵州雅光分红款	205,000.00	
收到关联方回款		300,000.00
合计	205,000.00	300,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：收到贵州雅光分红款的明细详见附注十二。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	12,360,409.58	0.00
合计	12,360,409.58	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行借款保证金	2,540,608.11	1,139,154.72
合计	2,540,608.11	1,139,154.72

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用	51,418,422.92	3,968,301.88
偿还租赁负债本金及利息	1,474,048.79	
支付银行贷款担保咨询费	1,417,906.76	1,934,819.70
注销子公司所支付的现金		1,292,714.27
合计	54,310,378.47	7,195,835.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	92,890,888.14	59,066,471.50
加：资产减值准备	3,951,593.23	-1,072,766.86
信用减值损失	522,977.88	193,106.85
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	1,678,627.18	1,570,055.31

使用权资产折旧	1,367,465.29	
无形资产摊销	924,885.51	926,143.84
长期待摊费用摊销	1,382,270.93	964,399.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
股份支付		165,902.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	466,895.75	-367,378.09
资产处置收益	-4,456.72	0
财务费用（收益以“—”号填列）	12,107,559.69	7,973,234.26
投资损失（收益以“—”号填列）	-205,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,928,141.50	631,791.86
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-90,213,697.78	24,290,020.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-346,784,691.35	-430,132,598.55
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,828,856.78	-47,283,323.24
营业外收入	-4,748.59	-107,695.43
其他	54,007.03	101,590.48
经营活动产生的现金流量净额	-319,964,708.53	-383,081,046.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	271,141,199.50	42,296,106.78
减：现金的期初余额	42,296,106.78	34,896,792.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	228,845,092.72	7,399,314.63
--------------	----------------	--------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	271,141,199.50	42,296,106.78
其中：库存现金	35,948.17	86,395.55
可随时用于支付的银行存款	271,105,251.33	42,209,711.23
三、期末现金及现金等价物余额	271,141,199.50	42,296,106.78

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,494,946.49	质押保证金用于银行借款及香港子公司开立保函
应收票据	687,500.00	质押应收票据，用于与供应商签订的采购合同项下所有应付费用的担保

固定资产	27,573,330.36	抵押子公司房产用于开展银行授信业务
无形资产	0.00	
交易性金融资产	10,228,347.75	抵押人寿保险进行开展香港子公司（台信）的银行授信业务
合计	42,984,124.60	--

其他说明：

于2021年12月31日，本集团通过股东谢力书、上海雅创电子集团股份有限公司和上海雅信利电子贸易有限公司共同提供担保，以货币资金人民币2,000,000.00元进行质押，以上海雅信利电子贸易有限公司账面价值人民币26,988,824.95元的房产进行抵押，向星展银行（中国）有限公司上海分行取得短期借款。该短期借款总融资额度为人民币63,000,000.00元或等值美元和日元。2021年12月31日，本集团于该融资额度下最后一笔短期借款到期日为2022年5月24日。与该短期借款相关的担保自2019年7月11日起，至债务履行期届满两年止。

于2021年12月31日，本集团与深圳富森、智龙科技有限公司签订《委托代理进出口协议》。其中，本集团通过以上海雅信利电子贸易有限公司账面价值人民币584,505.41元的房产进行抵押，取得垫资资格。于2022年3月，本集团与富森无垫资业务，该房产随之撤押。

于2021年12月31日，本集团通过股东谢力书及上海雅创电子集团股份有限公司共同提供担保，并以账面价值为美金1,244,562.23元（折合人民币7,934,955.41元）的翡翠尊尚环球世代万用人寿保单进行抵押，向汇丰银行（香港）有限公司取得短期借款。该短期借款总融资额度为港币35,300,000.00元。本集团已于2021年11月26日归还该短期借款。与该短期借款相关的担保自2019年7月12日起，至债务履行期届满两年止。

于2021年12月31日，本集团通过股东谢力书、上海雅创电子集团股份有限公司及YC ELECTRONIC PARTS CO., LIMITED共同提供担保，并以账面价值为美金359,708.32元（折合人民币2,293,392.34元）的宏利万用人寿保单进行抵押，以货币资金港币3,000,000.00元（折合人民币2,452,800.00元），向星展银行（香港）有限公司取得短期借款。该短期借款总融资额度为港币14,000,000.00元，截至2021年12月31日，本集团于该融资额度下最后一笔短期借款到期日为2022年02月09日。与该短期借款相关的担保自2021年1月14日起，至债务履行期届满两年止。

于2021年12月31日，本集团以应收票据人民币450,000.00进行质押，作为本集团与苏州华科电子有限公司签订的采购合同项下所有应付费用的担保。截至2021年12月31日，该已质押应收票据中最后一张应收票据到期日为2022年2月2日。

于2021年12月31日，本集团以应收票据人民币237,500元进行质押，意欲向宁波银行取得借款。截至2021年12月31日，该已质押票据中最后一张应收票据到期日为2022年5月19日。期后于2022年1月撤押。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,980,558.73	6.3757	12,627,448.32
欧元	29,063.97	7.2197	209,833.14
港币	3,548,887.67	0.8176	2,901,570.56
日元	1,299,085.00	0.0554	71,969.31
韩元	1,407,433,052.51	0.0054	7,600,138.48

应收账款	--	--	
其中：美元	6,225,163.04	6.3757	39,689,771.98
欧元	217,642.50	7.2197	1,571,313.56
港币		0.8176	
韩元	475,190,591.15	0.0054	2,566,029.19
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
美元	9,080.87	6.3757	57,896.92
港币	180,300.00	0.8176	147,413.28
韩元	608,944,938.56	0.0054	3,288,302.67
短期借款			
美元	12,554,073.38	6.3757	80,041,005.62
日元	64,188,433.04	0.0554	3,556,039.19
欧元		7.2197	
应付账款			
美元	11,547,018.96	6.3757	73,620,328.81
欧元	171,183.86	7.2197	1,235,896.10
日元		0.0554	
韩元	8,057,978.83	0.0054	43,513.09
其他应付款			
美元	827,628.61	6.3757	5,276,711.73
韩元	54,649,219.95	0.0054	295,105.79
港币	122,356.25	0.8176	100,038.47

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

TEXIN (HONGKONG) ELECTRONICS CO.,LIMITED为重要的境外实体，主要经营地在香港，记账本位币为美元

境外经营实体确定记账本位币的原因是：通常以该货币进行商品和劳务的计价和结算；以该货币进行商品和所需劳务、人工、材料和其他费用的计价和结算；融资活动获得的货币以及保存从经营活动中收取款项所使用的货币为该货币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	35,508.02	其他收益	35,508.02
稳岗补贴	14,145.63	其他收益	14,145.63
应对疫情促进中小微企业稳定发展补助	310,175.57	其他收益	310,175.57
雇佣补助金	650,234.51	其他收益	650,234.51

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

报告期内，公司合并范围未发生变化

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	

--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海雅信利电子贸易有限公司		上海	电子元器件分销业务	100.00%		同一控制下的企业合并

昆山雅创电子零件有限公司		昆山	电子元器件分销业务	100.00%		设立
TEXIN (HONGKONG) ELECTRONICS CO., LIMITED		香港	电子元器件分销业务		100.00%	同一控制下的企业合并
YC ELECTRONIC PARTS CO., LIMITED (曾用名: 恒铭科技有限公司)		香港	电子元器件分销业务		100.00%	非同一控制下的企业合并
UPC Electronics PTE Limited		香港	电子元器件分销业务		100.00%	非同一控制下的企业合并
上海旭择电子零件有限公司		上海	电子元器件分销业务		100.00%	设立
南京市谭慕半导体技术有限公司		南京	IC 设计业务	100.00%		设立
TAMUL POWER SEMICONDUCTOR LLC		韩国	IC 设计业务		100.00%	设立
上海旭禾节能技术有限公司		上海	其他业务		100.00%	设立
秉昊(上海)信息技术有限公司		上海	系统解决方案开发		51.00%	设立
ECORE ELECTRONIC CO., LIMITED (HK)		香港	系统解决方案开发		60.00%	设立
ECORE ELECTRONICS CO., LIMITED (Korea)		韩国	系统解决方案开发		60.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:于2019年9月,本公司子公司UPC Electronics PTE Limited(“香港UPC”)通过董事会决议,投资成立上海旭择电子零件有限公司,注册资本为美元1,000,000.00元,香港UPC全额认缴并持股100%。于2021年3月4日,注册资本变更为美元6,000,000.00元。于2021年12月31日,香港UPC已向上海旭择实缴资本美元100,000元。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
秉昊（上海）信息技术有限公司	49.00%	-289,517.21		-943,709.11
ECORE ELECTRONIC CO.,LIMITED (HK)	40.00%	773,830.96		-1,424,469.47
合计		484,313.75		-2,368,178.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
秉昊（上海）信息技术有限公司	1,167,197.14	101,658.59	1,268,855.73	2,684,792.69	0.00	2,684,792.69	1,889,925.19	145,658.75	2,035,583.94	2,860,669.44	0.00	2,860,669.44
ECORE ELECTRONIC CO.,LIMITED (HK)	8,701,005.91	572,575.09	9,273,581.00	6,976,820.00	0.00	6,976,820.00	8,066,779.97	585,974.13	8,652,754.10	6,644,724.89	0.00	6,644,724.89

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
秉昊（上海）信息技术有限公司	2,631,327.89	-590,851.46	-590,851.46	-113,556.91	3,832,988.29	-647,659.93	-647,659.93	-896,820.09
ECORE ELECTRONIC CO.,LIMITE	4,629,788.44	338,721.01	338,721.01	-479,020.41	11,786,639.28	2,811,847.21	2,811,847.21	57,092.26

D (HK)								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		

资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1.金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2021年12月31日

金融资产

单位：元

项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产指定	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产准则要求	合计
货币资金	275,636,145.99	-	-	275,636,145.99
应收账款	523,869,745.04	-	-	523,869,745.04
应收票据	21,176,639.37	-	-	21,176,639.37
交易性金融资产	-	-	84,193,052.27	84,193,052.27
其他应收款	8,744,127.38	-	-	8,744,127.38
合同资产	750,855.20	-	-	750,855.20
其他权益工具投资	-	5,900,000.00	-	5,900,000.00
合计	830,177,512.98	5,900,000.00	84,193,052.27	920,270,565.25

金融负债

单位：元

项目	以摊余成本计量的金融 负债	合计
短期借款	215,287,224.20	215,287,224.20
应付账款	90,861,560.62	90,861,560.62
其他应付款（注）	962,872.78	962,872.78
一年内到期的非流动负 债	1,900,440.26	1,900,440.26
租赁负债	446,557.95	446,557.95
合计	309,458,655.81	309,458,655.81

注：金融负债-其他应付款中不含预提费用。

2.金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2021年12月31日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币1,387,474.00元（于2020年12月31日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币16,398,258.91元）。本公司认为，本公司保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认为应收票据并确认与之相关的已结算应付账款。背书后，本公司不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2021年12月31日，本公司以其结算的应付账款账面价值总计为人民币1,387,474.00元（于2020年12月31日，本公司以其结算的应付账款账面价值总计为人民币16,398,258.91元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2021年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款或其他应付款及已向银行贴现但尚未到付款期的银行承兑汇票的账面价值为人民币133,957,284.57元（于2020年12月31日：人民币146,372,321.35元）。于2021年12月31日及2020年12月31日，其到期日为1至7个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2021年度及2020年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书大致均衡发生。

3.金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险和汇率风险。本集团利率风险并不重大，此乃由于计息银行借贷的非即期部分按固定利率计算。本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收票据、应收账款和应付账款。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于2021年12月31日，本集团具有特定信用风险集中。于2021年12月31日，本集团应收账款的9.47%（于2020年12月31日：10.43%）和33.09%（于2020年12月31日：31.87%）分别源于应收账款余额最大的客户和前五大客户。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合

为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例

定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每季度对这些经济指标进行预测，并通过进行回归分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

集团按照简化方法直接对应收账款以及按照通用方法对其他应收款整个存续期预期信用损失计提减值准备。管理层基于应收账款迁徙率计算出历史损失率，基于历史损失率考虑前瞻性信息（前瞻性信息通过历史数据与GDP及CPI的回归分析得出）分别计算出每个账龄区间的预期损失率，风险矩阵详情见附注七。

流动性风险

本集团管理资金短缺风险时，既考虑本集团金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应付账款及应付票据等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2021年12月31日及2020年12月31日，本集团100%的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元

项目	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1年以上	合计
短期借款	38,248,186.31	125,675,344.98	51,363,692.91	-	215,287,224.20
应付账款	69,796,862.90	21,013,472.67	51,225.05	-	90,861,560.62
其他应付款		962,872.78		-	962,872.78
一年内到期的非流动负债	156,078.46	381,809.61	1,444,316.02	-	1,982,204.09
租赁负债	-	-	-	467,770.17	467,770.17

合计	108,201,127.67	148,033,500.04	52,859,233.98	467,770.17	309,561,631.86
----	----------------	----------------	---------------	------------	----------------

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险主要是由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的假设下，如果人民币对美元汇率贬值/升值5%，本集团的净损益会由于货币性资产和货币性负债的公允价值变动而分别减少/增加人民币5,323,480.04元（于2020年12月31日：人民币5,402,748.60元）。

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2021年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本集团的政策将使该资产负债率保持相对稳定。总负债包括流动负债和非流动负债。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债	349,996,804.14	350,574,485.48
非流动负债	446,557.95	-
负债总计	350,443,362.09	350,574,485.48
流动资产	1,131,112,369.64	655,586,455.53
非流动资产	58,030,237.20	57,238,399.53
资产总计	1,189,142,606.84	712,824,855.06
资产负债率	29%	49%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		84,193,052.27		84,193,052.27
（三）其他权益工具投资			5,900,000.00	5,900,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公允价值估值

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、短期借款、应付账款和其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由财务总监领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直接向财务总监报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务总监审核批准。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长短期借款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

单位：元

项目	2021年12月31日年末 公允价值	估值技术	不可观察输入 值	无法观察的输入值与 公允价值的关系
权益工具投资	5,900,000	收益法	折现率	较高的折现率，较低的 公允价值

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
上海雅创电子集团 股份有限公司	上海市闵行区春光 路99弄62号2-3楼 及402-405室	电子元器件的分销 及电源管理IC设计 业务	80,000,000.00		

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是谢力书、黄绍莉。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本年本集团无合营企业和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
谢力书	股东、实际控制人
谢力瑜	股东、实际控制人之一致行动人
谢仰秋	股东关系密切的家庭成员
黄绍莉	实际控制人
贵州雅光电子科技股份有限公司	公司参股企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州雅光电子科技股份有限公司	销售商品-电子元器件	0.00	978.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本集团向上述公司购买商品由交易双方参考市场价格协商决定。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
谢力书、上海雅信利电子贸易有限公司和上海雅创电子集团股份有限公司共同提供担保	69,300,000.00	2019年07月11日		否
谢力书、黄绍莉、谢力瑜、上海雅信利电子贸易有限公司和上海雅创电子集团股份有限公司共同提供担保	35,000,000.00	2020年02月20日		否

谢力书、黄绍莉	30,000,000.00	2021年10月18日		否
谢力书、黄绍莉	50,000,000.00	2020年09月07日		否
谢力书、黄绍莉	30,000,000.00	2020年12月01日		否
谢力书、黄绍莉和上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	30,000,000.00	2021年02月24日		否
谢力书、黄绍莉	70,000,000.00	2021年05月18日		否
谢力书、黄绍莉和上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	10,000,000.00	2021年12月29日		否
谢力书和上海雅创电子集团股份有限公司共同提供担保 港币 3530 万元	35,300,000.00	2019年07月12日		否
谢力书和上海雅创电子集团股份有限公司和 YC ELECTRONIC PARTS CO.,LIMITED 共同提供担保 港币 1400 万元	14,000,000.00	2021年01月14日		否

关联担保情况说明

注1：于2021年12月31日，本集团通过股东谢力书、上海雅创电子集团股份有限公司和上海雅信利电子贸易有限公司共同提供担保，以货币资金人民币2,000,000.00元进行质押，以上海雅信利电子贸易有限公司账面价值人民币26,988,824.95元的房产进行抵押，向星展银行（中国）有限公司上海分行取得短期借款日元15,201,789.00元（折合人民币842,407.14元），美元8,235,859.12元（折合人民币52,509,366.99元）。该短期借款总融资额度为人民币63,000,000.00元或等值美金和日元，截至2021年12月31日，本集团于该融资额度下最后一笔短期借款到期日为2022年5月24日。与该短期借款相关的担保自2019年7月11日起，至债务履行期届满两年止。

注2：于2021年12月31日，本集团通过股东谢力书、关联方黄绍莉、关联方谢力瑜、上海雅创电子集团股份有限公司和上海雅信利电子贸易有限公司共同提供担保，向花旗银行（中国）有限公司上海分行取得短期借款。谢力瑜于2021年3月9日作为担保人提供担保。该短期借款总融资额度为人民币35,000,000.00元，本集团已于2021年12月31日归还该短期借款。与该短期借款相关的担保自2020年2月20日起，至债务履行期届满六个月止。

注3：于2021年12月31日，本集团通过股东谢力书、关联方黄绍莉共同提供担保，向国泰世华银行（中国）有限公司上海分行取得短期借款美元4,012,620.91元（折合人民币25,583,267.14元），日元48,807,457元（折合人民币2,704,665.23元）。该短期借款总融资额度为人民币30,000,000.00元或等值美元和日元。截至2021年12月31日，本集团于该融资额度下最后一笔短期借款到期日为2022年1月25日。与该短期借款相关的担保自2021年10月18日起，至债务履行期届满三年止。

注4：于2021年12月31日，本集团通过股东谢力书及关联方黄绍莉共同提供担保，向招商银行股份有限公司上海分行取得短期借款人民币24,800,000.00元。该短期借款总融资额度为人民币50,000,000.00元。截至2021年12月31日，本集团于该融资下最后一笔短期借款到期日为2022年9月23日。与该短期借款相关的担保自2020年9月7日起，至债务履行期届满三年止。

注5：于2021年12月31日，本集团通过股东谢力书及关联方黄绍莉共同提供担保，向宁波银行股份有限公司上海分行取得短期借款。该短期借总融资额度为人民币30,000,000.00元。本集团已于2021年12月17日归还该短期借款。与该短期借款相关的担保自2020年12月1日起，至债务履行期届满两年止。

注6：于2021年12月31日，本集团通过股东谢力书、关联方黄绍莉及上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心共

同提供担保，向上海银行股份有限公司闵行支行取得短期借款授信额度人民币30,000,000.00元（其中谢力书、关联方黄绍莉及上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心共同提供担保取得短期借款授信额度人民币10,000,000.00元；谢力书、关联方黄绍莉提供担保并以应收账款质押取得短期借款授信额度人民币20,000,000.00元）。本集团向上海银行股份有限公司闵行支行取得短期借款人民币10,000,000.00元。截至2021年12月31日，本集团于该融资额度下最后一笔短期借款到期日为2022年3月24日。与该短期借款相关的担保自2021年03月24日起，至债务履行期届满三年止。

注7：于2021年12月31日，本集团通过股东谢力书、关联方黄绍莉提供担保，向中信银行股份有限公司虹桥支行取得短期借款人民币50,000,000.00元。该短期借款总融资额度为人民币50,000,000.00元。截至2021年12月31日，本集团于该融资额度下最后一笔短期借款到期日为2022年03月20日。与该短期借款相关的担保自2021年05月18日起，至债务履行期届满三年止。

注8：于2021年12月31日，本集团通过股东谢力书、关联方黄绍莉及上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心共同提供担保，向上海银行股份有限公司闵行支行取得短期借款人民币10,000,000.00元。该短期借款的总融资额度为人民币10,000,000.00元。截至2021年12月31日，本集团于该融资额度下最后一笔短期借款到期日为2022年12月28日。与该短期借款相关的担保自2021年12月29日起，至债务履行期届满三年止。

注9：于2021年12月31日，本集团通过股东谢力书及上海雅创电子集团股份有限公司共同提供担保，并以账面价值为美金1,244,562.23元（折合人民币7,934,955.41元）的翡翠尊尚环球世代万用人寿保单进行抵押，向汇丰银行（香港）有限公司取得短期借款。该短期借款总融资额度为港币35,300,000.00元。本集团已于2021年11月26日归还该短期借款。与该短期借款相关的担保自2019年7月12日起，至债务履行期届满两年止。

注10：于2021年12月31日，本集团通过股东谢力书、上海雅创电子集团股份有限公司及YC ELECTRONIC PARTS CO., LIMITED共同提供担保，并以账面价值为美金359,708.32元（折合人民币2,293,392.34元）的宏利万用人寿保单进行抵押，以货币资金港币3,000,000.00元（折合人民币2,452,800.00元），向星展银行（香港）有限公司取得短期借款美元260,000.00元（折合人民币1,657.682.00元）。该短期借款总融资额度为港币14,000,000.00元，截至2021年12月31日，本集团于该融资额度下最后一笔短期借款到期日为2022年02月09日。与该短期借款相关的担保自2021年1月14日起，至债务履行期届满两年止。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,493,080.63	4,608,807.95

(8) 其他关联交易

根据贵州雅光电子科技股份有限公司董事会内部讨论，本年股东按人民币0.10元/股进行利润分配，本集团共计持有2,050,000股，于2021年9月28日收到利润分配款人民币205,000.00元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

于2021年，本集团因收购深圳市怡海能达有限公司产生投资承诺人民币116,660,000.00元。（详情可见附注十五、资产负债表日后事项）。

于2022年1月7日，公司召开第一届董事会第十二次会议，以同意7票、反对0票、弃权0票的表决结果审议通过了《关于公司以增资及股权受让方式购买怡海能达55%股权的议案》。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	24,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,000,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1.收购深圳市怡海能达有限公司55%股权

2022年1月，本集团从第三方取得深圳市怡海能达有限公司55%股权，购买日确定为2022年1月7日，合并对价为人民币116,660,000.00元，其中本集团以人民币76,660,000.00元受让原股东持有的怡海能达38.33%股权，并以人民币40,000,000.00元增资款认购怡海能达取得其充分稀释后16.67%的股权。本次增资完成后，目标公司的注册资本增加至人民币1,200万元。本次交易系集团实施电子元器件分销业务横向的延续和拓展。

2.利润分配

本公司董事会于2022年4月21日建议派发截至2021年12月31日止每10股普通股人民币3元（含税）的股利，共计人民币24,000,000.00元。

3.收购秉昊（上海）信息技术有限公司49%少数股东股权

2022年2月，本集团以4元人民币为对价，分别向本集团子公司秉昊的四位自然人少数股东收购合计49%的股权。股权变更已于2022年2月25日完成工商备案。本次交易完成后，本集团持有秉昊100%股权。

除上述各事项的影响评估和董事会建议派发股利外，截至本财务报表批准日，本集团无须作披露的重要的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

就管理而言，本集团的经营活动与单一的经营分部、研发及分销产品有关。因此，并无呈列任何经营分部的分析。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	878,489.80		878,489.80							0.00
其中：										
客户 A	878,489.80	0.20%	878,489.80	100.00%	0.28%					
按组合计提坏账准备的应收账款	447,225,986.41	99.80%	1,272,293.27	0.28%	445,953,693.14	382,356,881.25	100.00%	2,668,002.02		379,688,879.23
其中：										
6 个月以内（含 6 个月）	440,089,752.66	98.21%	456,329.96	0.10%	439,633,422.70	374,102,923.13	97.84%	689,214.90	0.18%	373,413,708.23

6个月至1年(含1年)	6,379,411.06	1.42%	159,969.01	2.51%	6,219,442.05	4,938,779.16	1.29%	142,929.57	2.89%	4,795,849.59
1至2年(含2年)	151,355.80	0.03%	50,527.41	33.38%	100,828.39	2,282,109.70	0.60%	802,788.29	35.18%	1,479,321.41
2年以上	605,466.89	0.14%	605,466.89	100.00%	878,489.80	1,033,069.26	0.27%	1,033,069.26	100.00%	
合计	448,104,476.21	100.00%	2,150,783.07		445,953,693.14	382,356,881.25	100.00%	2,668,002.02		379,688,879.23

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	878,489.80	878,489.80	100.00%	预计无法收回
合计	878,489.80	878,489.80	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内(含6个月)	440,089,752.66	456,329.96	0.10%
6个月至1年(含1年)	6,379,411.06	159,969.01	2.51%
1至2年(含2年)	151,355.80	50,527.41	33.38%
2年以上	605,466.89	605,466.89	100.00%
合计	447,225,986.41	1,272,293.27	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	446,469,163.72
1 至 2 年	151,355.80
2 至 3 年	1,483,956.69
合计	448,104,476.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
货款	2,668,002.02	518,516.02		-1,035,734.97		2,150,783.07
合计	2,668,002.02	518,516.02		-1,035,734.97		2,150,783.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
客户甲	633,615.87
客户乙	57,960.00
客户丙	155,860.00
客户丁	145,675.00
客户戊	42,558.20
客户己	65.90
合计	1,035,734.97

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户甲	货款	633,615.87	公司倒闭	根据制度规定，总经理、财务经理、销售经理签署账务调整	否

				表	
客户乙	货款	57,960.00	公司倒闭	根据制度规定, 总经理、财务经理、销售经理签署账务调整表	否
客户丙	货款	155,860.00	公司倒闭	根据制度规定, 总经理、财务经理、销售经理签署账务调整表	否
客户丁	货款	145,675.00	公司倒闭	根据制度规定, 总经理、财务经理、销售经理签署账务调整表	否
合计	--	993,110.87	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	49,810,053.22	11.12%	44,631.07
第二名	38,699,200.48	8.64%	34,675.47
第三名	34,218,539.41	7.64%	30,660.68
第四名	30,247,546.06	6.75%	27,102.57
第五名	21,023,362.86	4.69%	9,447.83
合计	173,998,702.03	38.84%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00

其他应收款	8,812,343.35	5,735,904.74
合计	8,812,343.35	5,735,904.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
合计		0.00

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
	0.00	0.00
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款项	7,819,133.61	4,163,867.66
保证金及押金	592,903.70	1,314,962.34
备用金	143,686.82	201,960.75
其他	256,619.22	55,113.99
合计	8,812,343.35	5,735,904.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,414,585.66
1 至 2 年	115,721.70
2 至 3 年	152,545.81
3 年以上	129,490.18
3 至 4 年	129,490.18
合计	8,812,343.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款项	4,274,634.38	1 年以内	48.51%	
第二名	关联方往来款项	2,575,000.00	1 年以内	29.22%	
第三名	关联方往来款项	485,817.11	1 年以内	5.51%	
第四名	关联方往来款项	447,900.00	1 年以内	5.08%	
第五名	保证金	200,000.00	1 年以内	2.27%	
合计	--	7,983,351.49	--	90.59%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	145,667,857.50		145,667,857.50	145,667,857.50		145,667,857.50
合计	145,667,857.50		145,667,857.50	145,667,857.50		145,667,857.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京市谭慕半导体技术有限公司	99,667,857.50					99,667,857.50	
上海雅信利电子贸易有限公司	36,000,000.00					36,000,000.00	
昆山雅创电子零件有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	145,667,857.50		0.00	0.00		145,667,857.50	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,174,065,319.47	1,015,735,470.25	892,881,909.78	795,653,269.89
其他业务	0.00	0.00	660.47	660.47
合计	1,174,065,319.47	1,015,735,470.25	892,882,570.25	795,653,930.36

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
电子元器件	1,165,559,191.64			1,165,559,191.64
水冷设备	2,290,121.79			2,290,121.79
自主芯片	2,453,072.60			2,453,072.60
电子元器件技术服务	3,762,933.44			3,762,933.44
其他业务收入				
合计	1,174,065,319.47			1,174,065,319.47
按经营地区分类				
其中：				

中国大陆	1,174,065,319.47	1,174,065,319.47
中国香港、中国澳门 及中国台湾	0.00	0.00
中国境外其他地区	0.00	0.00
	1,174,065,319.47	1,174,065,319.47

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入				
销售电子元器件	1,165,559,191.64			1,165,559,191.64
销售自主芯片	2,453,072.60			2,453,072.60
销售水冷设备	2,290,121.79			2,290,121.79
电子元器件技术服务	3,762,933.44			3,762,933.44
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

单位：元

	2021年	2020年
预收货款	13,348,033.04	1,629,967.60

本集团无前期已经履行（或部分履行）的履约义务在2021年度确认的收入。

分摊至年末尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格总额确认为收入的预计时间如下：

单位：元

	2021年	2020年
1年以内	7,118,131.68	5,453,105.29

本公司与履约义务相关的信息如下：

电子元器件及水冷设备销售以相关产品交付给客户并经客户签收时履行履约义务。对于所有客户，合同价款通常在交付相关产品并经签收后30至90天内到期。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 7,118,131.68 元，其中，7,118,131.68 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	205,000.00	
合计	205,000.00	0.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,456.72	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经	1,010,063.73	

营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-261,895.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	283,386.06	
处置联营公司的投资损失		
一次性确认的股份支付费用		
减：所得税影响额	176,750.62	
少数股东权益影响额	3,814.23	
合计	855,445.91	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	20.98%	1.5	1.5
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.79%	1.48	1.48

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

上海雅创电子集团股份有限公司

2022年4月22日