

证券代码：301099

证券简称：雅创电子

公告编号：2024-046

债券代码：123227

债券简称：雅创转债

上海雅创电子集团股份有限公司
关于暂缓按中国会计准则编制并披露标的公司审计报告及
备考合并审阅报告的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

上海雅创电子集团股份有限公司（以下简称“公司”）的全资子公司香港雅创台信电子有限公司（以下简称“香港台信”），拟以现金方式向威雅利电子（集团）有限公司（以下简称“威雅利”、“标的公司”）除香港台信以外的全体已发行股份股东发起有条件自愿性全面要约，同时向威雅利购股权持有人发出购股权现金要约并进行注销，最终获得的股份数量、注销的购股权数量视要约接纳情况确定（以下简称“本次交易”）。本次交易构成《上市公司重大资产重组管理办法》（以下简称“《重组管理办法》”）所规定的重大资产重组。

标的公司系中国香港、新加坡两地上市的公司，财务报表系按照国际会计准则编制并经专业审计机构审计，2022财年和2023财年财务数据已经德勤·关黄陈方会计师行（德勤香港）和Deloitte & Touche LLP（德勤新加坡）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司管理层详细阅读了标的公司已披露的财务报告，对标的公司的会计政策和中国企业会计准则之间的差异进行了汇总和分析。上市公司针对标的公司重要会计政策和企业会计准则之间的差异及其对标的公司如果按企业会计准则编制财务报表的可能影响编制了差异情况表，并委托德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）对差异情况表执行了鉴证业务并出具《准则差异鉴证报告》。鉴证结论如下：

“基于我们执行的有限保证鉴证工作，我们没有注意到任何事项使我们相信差异情

况表存在未能在所有重大方面反映目标公司会计政策与企业会计准则之间的差异情况。”

由于公司目前尚未完成对标的公司的收购，导致公司暂时无法按照中国企业会计准则编制和披露标的公司审计报告和上市公司备考审阅报告。为了便于投资者更好的理解本次交易对公司财务指标的影响，公司承诺将在本次交易完成后6个月内，尽快按照中国企业会计准则编制标的公司审计报告以及上市公司备考审阅报告，并向投资者披露。

特此公告。

上海雅创电子集团股份有限公司董事会

2024 年 4 月 29 日