

证券代码：688230

证券简称：芯导科技

公告编号：2026-052

上海芯导电子科技股份有限公司 关于发行可转换公司债券及支付现金购买资产 之标的资产过渡期损益情况的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

上海芯导电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年8月7日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意上海芯导电子科技股份有限公司发行可转换公司债券购买资产注册的批复》（证监许可〔2026〕1932号），已完成标的资产上海吉瞬科技有限公司（以下简称“吉瞬科技”）100%股权、上海瞬雷科技有限公司（以下简称“瞬雷科技”）17.15%股权的过户及相关工商变更登记手续。具体内容详见公司于2026年8月8日、9月23日披露的《关于发行可转换公司债券及支付现金购买资产事项获得中国证券监督管理委员会同意注册批复的公告》《关于发行可转换公司债券及支付现金购买资产之标的资产过户完成的公告》。

截至本公告披露日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已完成吉瞬科技和瞬雷科技（以下合称“标的资产”）过渡期损益审计工作，有关情况如下：

一、过渡期间及过渡期间损益安排

依据公司与交易对方签署的《发行可转换公司债券及支付现金购买资产协议》及其补充协议（以下简称“《购买协议》”），过渡期指自评估基准日（不包括当日）起至标的资产交割日期间。本次重组的评估基准日为2025年12月31日，标的资产交割日为2026年9月21日，根据《购买协议》约定，实际计算期间损益归属时，系指评估基准日（不包括当日）起至交割完成日前一个自然月最后一日止的期间，故本次交易过渡期间为2026年1月1日至2026年8月31日。根据《购买协议》，标的资产在过渡期内实现的收益由上市公司享有；标的资产遭受的损失由各转让方按所持标的资产的股份比例向标的公司以现金方式补足。

二、标的资产过渡期间审计情况及实施情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对标的资产过渡期损益进行了专项审计，并出具了《交割过渡期利润表的专项审计报告》（天职业字[2026]38100号、天职业字[2026]38143号）。根据上述专项审计报告，过渡期内（2026年1月1日至2026年8月31日）标的资产未发生经营亏损，交易对方无需承担补偿责任，标的资产在过渡期内产生的收益由公司享有。

三、备查文件

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海吉瞬科技有限公司交割过渡期利润表的专项审计报告》《上海瞬雷科技有限公司交割过渡期利润表的专项审计报告》

特此公告。

上海芯导电子科技股份有限公司董事会

2026年10月31日