

上海雅创电子集团股份有限公司

关于控股子公司业绩承诺完成情况专项说明的公告

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。

一、交易基本情况

（一）怡海能达交易情况

根据上海雅创电子集团股份有限公司(以下简称“公司”或“雅创电子”)第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第十次会议决议，同意公司以自有资金或自筹资金对深圳市怡海能达有限公司（以下简称“怡海能达”）增资人民币 4,000 万元，并向深圳市海能达科技发展有限公司、深圳市海友同创投资合伙企业（有限合伙）、深圳市海友智创投资合伙企业（有限合伙）、王利荣（上述各方合称“交易对方”）支付股权转让款合计人民币 7,666 万元，收购怡海能达 55%的股权。

2022 年 1 月 27 日，怡海能达完成相关工商变更登记手续，成为公司的控股子公司。

详情请见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于以现金方式购买深圳市怡海能达有限公司 55%股权的公告》和《关于以现金方式购买深圳市怡海能达有限公司 55%股权进展暨完成工商变更登记的公告》。

（二）欧创芯交易情况

经公司第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十二次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司以自有或自筹资金人民币 24,000 万元购买李永红、杨龙飞、盛夏、王磊、黄琴、张永平（上述各方合称“原股东”）持有的深圳欧创芯半导体有限公司（以下简称“欧创芯”）股权，交易完成后，公司持有欧创芯 60%的股权。

2022 年 8 月 26 日，欧创芯完成相关工商变更登记手续，成为公司的控股子公司。

详情请见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于以现金方式购买深圳欧创芯半导体有限公司 60%股权的公告》《关于以现金方式购买深圳欧创芯半导体有限公司 60%股权进展暨完成工商变更登记的公告》。

二、业绩承诺内容

（一）怡海能达业绩承诺

根据公司与张海山以及交易对方签署的《增资及股权转让协议》的业绩承诺及补偿条款，张海山及交易对方承诺：怡海能达 2022 年度、2023 年度、2024 年度实现的实际净利润分别不低于人民币 2,000 万元、2,150 万元、2,250 万元，累计不低于人民币 6,400 万元。

如怡海能达于 2022 年度及/或 2023 年度实现的实际净利润低于相应年度承诺累计净利润的 80%；以及怡海能达于业绩承诺期满后三年累计实现的实际净利润低于业绩承诺期内承诺累计净利润总额即人民币 6,400 万元的，张海山以及交易对方应以现金方式对公司进行补偿。

（二）欧创芯业绩承诺

根据公司与欧创芯原股东签署的《股权转让协议》的业绩承诺及补偿条款，原股东承诺：欧创芯 2022 年度、2023 年度、2024 年度实现的实际净利润分别不低于人民币 2,700 万元、人民币 3,000 万元、人民币 3,300 万元，累计不低于人民币 9,000 万元。

如欧创芯 2022 年度、2023 年度任一当期业绩承诺完成率未达到 60%的（不包含本数），或者欧创芯 2022 年度、2023 年度、2024 年度三年累计业绩承诺完成率未达到 100%的（不包含本数），欧创芯原股东应对公司进行业绩补偿。

注：实际净利润指归属于母公司股东的净利润与扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润孰低者。

三、业绩承诺实现情况

（一）2024 年度业绩承诺实现情况

根据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审计报告》安永华明（2025）审字第 70023062_B01 号，怡海能达与欧创芯的业绩承诺实现情况如下：

1、怡海能达业绩实现情况

怡海能达 2024 年已实现业绩承诺，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目	业绩承诺金额	实际净利润	完成率
怡海能达	2,250	2,906	129%

2、欧创芯业绩实现情况

欧创芯 2024 年未实现业绩承诺，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目	业绩承诺金额	实际净利润	完成率
欧创芯	3,300	4,518	137%

（二）累计三年业绩实现情况

1、怡海能达承诺业绩实现情况

2022-2024 年怡海能达累计实际净利润完成率为 120%，已完成 2024 年度及累计 3 年业绩承诺。

2、欧创芯承诺业绩实现情况

2022 年-2024 年欧创芯累计实现实际净利润完成率为 98%，未完成三年累计业绩承诺。根据约定，欧创芯各交易对手方需对公司进行现金补偿，预计补偿金额为 542 万元。

四、备查文件

1、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审计报告》。

特此公告。

上海雅创电子集团股份有限公司董事会

2025 年 4 月 22 日