

证券代码：301099

证券简称：雅创电子

公告编号：2024-119

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 2024 年第三季度报告

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。

### 重要内容提示：

- 1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 3.第三季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### （一）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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,006,820,572.57	699,068,842.93	699,068,842.93	44.02%	2,267,982,574.47	1,654,488,176.31	1,654,488,176.31	37.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,327,944.09	23,436,372.55	10,146,779.49	514.26%	102,554,010.72	54,130,348.82	37,517,778.22	173.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,642,308.08	23,985,767.65	10,696,174.59	55.59%	64,946,892.42	53,760,909.98	37,148,339.38	74.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-	-	427,349,073.20	25,292,883.53	25,292,883.53	1,589.60%
基本每股收益（元/股）	0.61	0.22	0.10	510.00%	0.99	0.52	0.36	175.00%
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.22	0.10	510.00%	0.99	0.52	0.36	175.00%
加权平均净资产收益率	5.60%	2.38%	1.04%	4.56%	9.14%	5.46%	3.81%	5.33%
	本报告期末	上年度末				本报告期末比上年度末增减		
		调整前	调整后			调整后		
总资产（元）	3,787,770,901.58	2,680,641,309.21			2,680,641,309.21			41.30%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,185,652,114.30	1,088,055,505.34			1,088,055,505.34			8.97%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

由于公司与原联营公司威雅利电子（集团）有限公司（以下简称“威雅利”）财务报告会计期间不同，境内外交易所对上市公司定期报告的信息披露要求和信息披露时点存在差异等原因，公司在披露 2023 年半年度报告、2023 年第三季度报告及 2024 年第一季度报告时未能获得威雅利同期经营数据，因此，公司对相关期间的财务数据进行了更正，上述事项已于 2024 年 6 月 25 日经公司第二届董事会审计委员会第十四次会议、公司第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第二十一次会议审议通过。具体内容及更新后的 2023 年半年度报告、2023 年第三季度报告及 2024 年第一季度报告详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

	本报告期	年初至报告期末
支付的优先股股利（元）	0.00	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益	0.5950	0.9790

(元/股)

**(二) 非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	83,277.65	117,991.99	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	184,234.21	2,500,014.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,452,273.99	-5,698,503.18	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	37,806,560.21	37,806,560.21	包含投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；以及分步收购取得子公司控制权、原长期股权投资于合并日按公允价值重新计量产生的损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,001,097.31	3,039,300.46	
减：所得税影响额	867,667.75	-229,928.16	
少数股东权益影响额（税后）	-25,860.39	388,174.24	
合计	45,685,636.01	37,607,118.30	--

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。

**(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因**适用 不适用

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	变动率	原因
----	-------	------	-----	----

交易性金融资产	40,446,441.68	119,826,581.06	-66.25%	主要是汇票贴现导致期末余额下降
应收票据	128,865,323.85	83,438,059.72	54.44%	主要系并入威雅利所致
应收账款	1,391,542,248.24	877,397,234.50	58.60%	主要系并入威雅利所致
预付款项	71,173,466.83	144,918,805.09	-50.89%	主要系期初支付的供应商货款到货所致
存货	783,981,180.71	304,108,657.33	157.80%	主要系并入威雅利所致
长期股权投资	-	132,139,207.15	-100.00%	主要系并入威雅利所致
其他权益工具投资	32,572,066.87	7,137,200.00	356.37%	主要系报告期内公司购买参股公司股权所致
投资性房地产	8,006,567.72	-	-	主要系并入威雅利所致
固定资产	255,616,628.19	30,032,350.86	751.14%	主要系并入威雅利所致
其他非流动资产	58,942,406.33	12,469,181.24	372.70%	主要系雅创购买土地所致
短期借款	1,167,038,513.51	724,445,957.76	61.09%	主要系并入威雅利所致
应付票据	97,115,666.34	-	-	主要系公司向供应商开立票据所致
应付账款	507,074,194.17	199,500,492.83	154.17%	主要系并入威雅利所致
合同负债	10,791,038.59	5,913,594.12	82.48%	主要系预收货款所致
应交税费	24,429,955.35	14,252,820.53	71.40%	主要系收入增长以及并入威雅利所致
其他应付款	85,756,630.53	136,203,544.41	-37.04%	主要系部分欧创芯及威雅利股权转让款尚未支付所致
长期借款	90,083,250.00	-	-	主要系新增银行借款所致
<b>利润表科目</b>				
<b>利润表科目</b>	<b>年初至报告期末</b>	<b>上年同期</b>	<b>变动比例</b>	<b>原因</b>
营业收入	2,267,982,574.47	1,654,488,176.31	37.08%	主要系受益于汽车电子行业景气度持续向好，公司下游客户需求有所增加以及并入威雅利所致
营业成本	1,858,074,190.89	1,364,974,758.75	36.13%	主要系报告期内收入上升所致。
销售费用	104,128,149.68	74,023,387.59	40.67%	主要系公司销售人员工资福利增加以及并入 WE 及威雅利所致
管理费用	98,171,033.65	72,181,895.75	36.01%	主要系公司管理人员工资增加、重组要约威雅利产生的中介机构服务费以及并入 WE 及威雅利所致
研发费用	50,461,049.26	46,465,501.16	8.60%	主要系研发人员工资的增加所致
财务费用	30,366,052.68	5,580,075.33	444.19%	主要系产生可转债利息所致
其他收益	2,500,014.90	890,838.65	180.64%	主要系收到政府补贴所致
投资收益	-82,308,358.76	-17,888,225.56	-360.13%	主要系公司原持有威雅利 21.23% 的股份在购买日按公允价值重新计量产生的投资亏损所致
公允价值变动收益	-1,662,792.62	528,034.00	-414.90%	主要系报告期内衍生金融工具公允价值变动所致
信用减值损失	9,189,158.29	562,419.66	1,533.86%	主要系报告期内应收账款收回从而计提的坏账准备转回所致
资产减值损失	-11,540,978.53	-17,205,683.48	32.92%	主要系报告期内计提的存货跌价准备所致
营业外收入	101,896,138.02	429,150.25	23,643.70%	主要系公司取得子公司控制权的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益
<b>现金流量表</b>				
<b>现金流量表</b>	<b>年初至报告期末</b>	<b>上年同期</b>	<b>变动比例</b>	<b>原因</b>
经营活动产生的现金流量净额	427,349,073.20	25,292,883.53	1,589.60%	主要系报告期内收回上期末大额应收账款以及并入威雅利所致

## 二、股东信息

## (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,399	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	56.23%	58,344,000	58,344,000	质押	10,380,000
上海硕卿企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.39%	6,630,000	6,630,000	不适用	0
谢力瑜	境内自然人	1.28%	1,326,000	1,326,000	不适用	0
国信资本有限责任公司	国有法人	1.25%	1,300,000	0	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.35%	365,105	0	不适用	0
建信基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托建信基金公司股票型组合	其他	0.34%	349,790	0	不适用	0
付军	境内自然人	0.33%	337,500	0	不适用	0
上海浦东发展银行股份有限公司—德邦半导体产业混合型发起式证券投资基金	其他	0.23%	243,667	0	不适用	0
郭胜华	境内自然人	0.22%	225,870	0	不适用	0
丁木兰	境内自然人	0.18%	184,150	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类及数量			
	数量	比例	股份种类	数量		
国信资本有限责任公司	1,300,000		人民币普通股	1,300,000		
高盛公司有限责任公司	365,105		人民币普通股	365,105		
建信基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托建信基金公司股票型组合	349,790		人民币普通股	349,790		
付军	337,500		人民币普通股	337,500		
上海浦东发展银行股份有限公司—德邦半导体产业混合型发起式证券投资基金	243,667		人民币普通股	243,667		
郭胜华	225,870		人民币普通股	225,870		
丁木兰	184,150		人民币普通股	184,150		
钱幼妹	182,400		人民币普通股	182,400		
梅文艳	154,600		人民币普通股	154,600		
苏州市恒宇机械电子有限公司	129,280		人民币普通股	129,280		
上述股东关联关系或一致行动的说明	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；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。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东郭胜华通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 225,870 股；					

	<p>公司股东丁木兰通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 184,150 股；</p> <p>公司股东钱幼妹除通过普通证券账户持有 24,600 股外，还通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 157,800 股，合计持有 182,400 股；</p>
--	---

注：前 10 名股东中存在回购专户的特别说明：截至 2024 年 9 月 30 日，上海雅创电子集团股份有限公司回购专用证券账户持股数量为 800,000 股，位列第 5 名，占公司总股本的 0.77%。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

## （二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

## （三）限售股份变动情况

适用 不适用

## 三、其他重要事项

适用 不适用

2024 年前三季度，中国汽车销量达 1,557.4 万辆，同比增长 2.2%，汽车市场持续向好。受益于汽车行业电动化智能化的快速转型，公司整体业绩稳中向好。报告期内，公司实现销售收入 226,798.26 万元，较上年同期增长 37.08%，毛利率为 18.07%，较上年同期增长 0.57 个百分点；从公司单季度收入变动趋势来看，呈现环比上升趋势，2024 年 7-9 月，公司销售额为 100,682.06 万元，环比增加 35,870.59 万元，增长率为 55.35%，毛利率环比下降 2.06 个百分点，主要系并入威雅利所致，威雅利的产品结构与公司有所区别，其整体毛利率低于公司平均毛利率。2024 年 1-9 月，公司归母净利润为 10,255.40 万元，较上年同期增加 6,503.62 万元，增长率为 173.35%；环比增加 4,026.12 万元，增长率达 182.45%，具体情况如下：

### （一）电子元器件分销业务规模进一步扩张

报告期内，公司分销业务实现收入 201,055.79 万元，较上年同期增长 37.78%，其中包含威雅利 2024 年 9 月销售额 21,674.39 万元，若不含威雅利销售额，公司分销业务销售额为 179,381.40 万元，较上年同期增长 22.93%。公司持续专注于汽车电子领域，在稳定现有产品线业务的同时，围绕客户需求开展增量业务，积极布局汽车智能驾驶市场，公司代理的产品在汽车域控、激光雷达、毫米波雷达、摄像头、汽车线控底盘以及风扇等多领域均可应用，近年布局的产线陆续放量，其中 SONY、ARX、CYNTEC 以及 KEC 累计已形成过亿元的销售额，打开增量空间，为公司贡献新的利润增长点。随着技术的不断升级，公司将持续引入优秀的产品线，丰富公司代理产品类型，拓宽在汽车电子市场的具体应用，实现增量市场的拓展，为公司的长期可持续发展提供源动力。

### （二）自研 IC 业务净利润逐步释放

2024 年 1-9 月，公司自研 IC 业务实现营业收入 24,857.16 万元，较上年同期增加 6,193.03 万元，增长率 33.18%，毛利率为 46.66%，同比增加 7.57 个百分点，主要是由于公司积极开拓市场，与整车厂商合作的项目陆续进入量产阶段，IC 业务销售额逐步提升。从产品端看，公司 3 通道 LED 驱动 IC 和暖通空调 IC 销售额有较高成长性，两款产品占增量销售额的 45% 左右；从市场端看，公司除在中韩两国逐步渗透取得一定成绩外，也在积极通过日本本土代理商开拓日本市场，报告期内，日本市场也贡献了人民币 712 万元销售额。随着自研 IC 销售额的增加，成本优势逐渐突显，毛利率有所提高，IC 业务利润的增速远高于收入的增速，报告期内，公司自研 IC 业务归母净利润为人民币 2,521.97 万元，其净利率为 10.15%，进一步提升了公司盈利水平。

### （三）归母净利润大幅增长

1、报告期内，公司销售额增加，综合毛利率较上年同期有所回升，公司的毛利润有所增加；

2、报告期内，公司完成了购买威雅利重大资产重组项目，威雅利自 2024 年 9 月 4 日纳入公司合并报表范围；2024 年 1-9 月，威雅利对公司的归母净利润贡献为 1,920.57 万元（已包含公司按持股比例确认 2024 年 1-8 月威雅利经营亏损、并表日因相关会计处理产生的非经常性损益以及威雅利 2024 年 9 月的经营利润，威雅利单月实现扭亏为盈）。

注 1：由于威雅利的收购评估工作尚未完成，相关财务数据以最终评估结果为准；

注 2：非经常性损益包含投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；分步收购取得子公司控制权、原长期股权投资于合并日按公允价值重新计量产生的损失。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 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

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	530,205,230.82	452,261,095.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	40,446,441.68	119,826,581.06
衍生金融资产		
应收票据	128,865,323.85	83,438,059.72
应收账款	1,391,542,248.24	877,397,234.50
应收款项融资		
预付款项	71,173,466.83	144,918,805.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,891,006.31	60,051,350.13
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	783,981,180.71	304,108,657.33
其中：数据资源		
合同资产	30,000.00	30,000.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,061,019.88	6,084,178.47
流动资产合计	2,994,195,918.32	2,048,115,961.69
<b>非流动资产：</b>		
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		132,139,207.15
其他权益工具投资	32,572,066.87	7,137,200.00
其他非流动金融资产	31,150,113.90	31,150,113.90
投资性房地产	8,006,567.72	0.00
固定资产	255,616,628.19	30,032,350.86

在建工程	2,600,434.22	3,800,434.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,141,859.48	7,473,377.62
无形资产	234,682,386.18	256,064,127.49
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	126,921,105.60	126,921,105.60
长期待摊费用	4,821,281.96	5,321,545.51
递延所得税资产	32,120,132.81	20,016,703.97
其他非流动资产	58,942,406.33	12,469,181.24
非流动资产合计	793,574,983.26	632,525,347.52
资产总计	3,787,770,901.58	2,680,641,309.21
流动负债：		
短期借款	1,167,038,513.51	724,445,957.76
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	97,115,666.34	
应付账款	507,074,194.17	199,500,492.83
预收款项		
合同负债	10,791,038.59	5,913,594.12
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	20,761,335.21	17,615,882.78
应交税费	24,429,955.35	14,252,820.53
其他应付款	85,756,630.53	136,203,544.41
其中：应付利息		
应付股利	638,020.69	
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	3,300,403.50	4,255,446.55
其他流动负债	727,070.10	269,086.02
流动负债合计	1,916,994,807.30	1,102,456,825.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	90,083,250.00	
应付债券	283,964,720.54	265,698,874.49
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,915,783.42	3,525,650.22
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	68,237,832.01	45,594,426.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	445,201,585.97	314,818,951.20
负债合计	2,362,196,393.27	1,417,275,776.20
所有者权益：		
股本	103,763,835.00	80,000,000.00



其他权益工具	92,948,176.72	92,987,933.55
其中：优先股		
永续债		
资本公积	525,369,074.39	522,266,996.57
减：库存股	29,595,611.40	
其他综合收益	12,207,723.68	8,851,469.62
专项储备		
盈余公积	20,309,853.91	20,309,853.91
一般风险准备		
未分配利润	460,649,062.00	363,639,251.69
归属于母公司所有者权益合计	1,185,652,114.30	1,088,055,505.34
少数股东权益	239,922,394.01	175,310,027.67
所有者权益合计	1,425,574,508.31	1,263,365,533.01
负债和所有者权益总计	3,787,770,901.58	2,680,641,309.21

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、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,267,982,574.47	1,654,488,176.31
其中：营业收入	2,267,982,574.47	1,654,488,176.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,145,166,838.12	1,566,309,606.19
其中：营业成本	1,858,074,190.89	1,364,974,758.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,966,361.96	3,083,987.61
销售费用	104,128,149.68	74,023,387.59
管理费用	98,171,033.65	72,181,895.75
研发费用	50,461,049.26	46,465,501.16
财务费用	30,366,052.68	5,580,075.33
其中：利息费用	38,350,728.37	18,610,916.93
利息收入	9,384,742.46	2,197,770.27
加：其他收益	2,500,014.90	890,838.65
投资收益（损失以“-”号填列）	-82,308,358.76	-17,888,225.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-20,177,820.68	-16,612,570.60
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）	-1,662,792.62	528,034.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,189,158.29	562,419.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,540,978.53	-17,205,683.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	117,991.99	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,110,771.62	55,065,953.39
加：营业外收入	101,896,138.02	429,150.25
减：营业外支出	2,781,853.15	267,114.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	138,225,056.49	55,227,988.71
减：所得税费用	16,970,225.20	13,434,361.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	121,254,831.29	41,793,627.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	121,254,831.29	41,793,627.37
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（净亏损以“-”号填列）	102,554,010.72	37,517,778.22
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	18,700,820.57	4,275,849.15
六、其他综合收益的税后净额	4,193,976.64	3,357,554.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,356,254.06	2,613,755.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
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	3,356,254.06	2,613,755.96
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	3,356,254.06	2,613,755.96
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	837,722.58	743,798.71
七、综合收益总额	125,448,807.93	45,151,182.04
（一）归属于母公司所有者的综合	105,910,264.78	40,131,534.18

收益总额		
（二）归属于少数股东的综合收益总额	19,538,543.15	5,019,647.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.99	0.36
（二）稀释每股收益	0.99	0.36

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,394,243,612.04	1,709,852,324.34
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	4,684,216.59	5,391,679.53
收到其他与经营活动有关的现金	13,531,802.88	6,391,155.32
经营活动现金流入小计	2,412,459,631.51	1,721,635,159.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,727,038,590.92	1,467,605,789.38
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		
支付给职工及为职工支付的现金	143,588,996.31	120,440,862.54
支付的各项税费	46,946,080.49	44,283,533.10
支付其他与经营活动有关的现金	67,536,890.59	64,012,090.64
经营活动现金流出小计	1,985,110,558.31	1,696,342,275.66
经营活动产生的现金流量净额	427,349,073.20	25,292,883.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	172,154.80	22,506.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	801,908.83	
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	214,582,390.52	1,540,227.37
投资活动现金流入小计	245,556,454.15	11,562,734.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,387,655.30	4,887,028.49
投资支付的现金	24,630,000.00	158,306,163.08

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	195,684,553.29	37,103,886.94
支付其他与投资活动有关的现金	219,704,298.96	31,298,161.81
投资活动现金流出小计	497,406,507.55	231,595,240.32
投资活动产生的现金流量净额	-251,850,053.40	-220,032,506.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	1,220,651,883.39	879,936,547.70
收到其他与筹资活动有关的现金		970,640.04
筹资活动现金流入小计	1,220,651,883.39	880,907,187.74
偿还债务支付的现金	1,268,535,989.08	628,733,258.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,294,465.97	62,673,232.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,150,000.00	3,924,360.00
支付其他与筹资活动有关的现金	34,097,670.13	4,938,562.24
筹资活动现金流出小计	1,333,928,125.18	696,345,053.15
筹资活动产生的现金流量净额	-113,276,241.79	184,562,134.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	828,241.22	877,963.98
五、现金及现金等价物净增加额	63,051,019.23	-9,299,524.00
加：期初现金及现金等价物余额	447,624,927.73	209,687,646.42
六、期末现金及现金等价物余额	510,675,946.96	200,388,122.42

## （二）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## （三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

上海雅创电子集团股份有限公司董事会

2024 年 10 月 29 日