证券代码：002036 证券简称：联创电子 公告编号：2022—051
债券代码：128101 债券简称：联创转债

联创电子科技股份有限公司关于为江西联创（万年）电子有限公司1800万元省重点创新产业化升级工程免息扶持资金提供股权质押和担保的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

联创电子科技股份有限公司（以下简称“联创电子”或“公司”）及控股子公司对外担保总额超过最近一期净资产100%，请投资者充分关注担保风险。

一、担保情况概述

公司于2022年4月22日召开第八届董事会第六次会议审议通过了《关于为江西联创（万年）电子有限公司1800万元省重点创新产业化升级工程免息扶持资金提供股权质押和担保的议案》，根据《关于下达省重点创新产业化升级工程2019年度重点产业领域创新成果产业化项目计划的通知》（赣重创推进办字【2019】11号），江西联创（万年）电子有限公司（以下简称“联创万年”）申报的《年产2000万片中大尺寸触控显示一体化产品产业化项目》获得1,800万元人民币的免息扶持资金，期限3年。2019年12月23日，江西联创电子有限公司将持有的联创万年3,600万股权质押给江西国资创业投资管理有限公司（以下简称“国资创投”）。现因联创万年股东由江西联创电子有限公司变更为联创电子科技股份有限公司，质押于国资创投的3,600万股权原出质人相应变更为联创电子科技股份有限公司，并由其与国资创投重新签订《股权质押合同》，质押期限截止到2022年12月23日，同时公司为该笔免息扶持资金1,800万元提供保证担保，担保期限与质押期限一致。

本担保事项尚须提交公司股东大会审议，需经出席会议的股东所持表决权的2/3以上（含）通过后方可实施。

二、被担保人基本情况

公司名称：江西联创（万年）电子有限公司
成立日期：2012年6月12日
统一社会信用代码：91361129596542782 4
注册资本：7,185万元人民币
法定代表人：罗顺根
注册地址：江西省上饶市万年县丰收工业园区万盛大道旁
企业性质：其他有限责任公司
经营范围：一般项目：移动终端设备制造，移动终端设备销售，货物进出口，电子产品销售，光电子器件制造，集成电路芯片及产品制造，电工器材销售，集成电路芯片及产品销售，电子专用材料研发，光通信设备销售，电子元器件与机电组件设备制造，先进电力电子装置销售，光学仪器制造，电子专用材料销售，电子元器件制造，显示器件销售，电子专用材料制造，家用电器研发，显示器件制造，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，电子真空器件销售，其他电子器件制造，网络设备制造，智能家庭消费设备销售，非居住房地产租赁，仓储设备租赁服务，机械设备租赁（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

与公司的关联关系：公司的控股子公司

联创万年股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
联创电子科技股份有限公司	4,000	55.6715%
万年县万投美信产业基金（有限合伙）	3,185	44.3285%
合计	7,185	100%

联创万年最近一年一期主要财务指标：（单位：人民币元）

项目	2022年3月31日（未经审计）	2021年12月31日（经审计）
资产总额	301,487,065.96	300,142,363.02
负债总额	191,981,728.08	190,900,371.33
净资产	109,505,337.88	109,241,991.69
项目	2022年1—3月（未经审计）	2021年1—12月（经审计）
营业收入	38,310,440.96	246,614,187.97
利润总额	503,230.22	-633,500.34
净利润	98,345.14	-341,320.27

联创万年暂无外部信用等级评级；经公司查询，联创万年不属于失信被执行人。

三、担保事项的主要内容

1、担保方（保证人）名称：联创电子科技股份有限公司
2、被担保方（债务人）名称：江西联创（万年）电子有限公司
3、担保金额：免息扶持资金1,800万元
4、担保方式：公司将持有联创万年3,600万元股权质押给国资创投，并为免息扶持资金提供保证担保。
5、担保期限：本担保事项经股东大会审议之日起至2022年12月23日。

截至目前，《担保协议》尚未签署。

四、董事会意见

董事会认为，公司为联创万年提供担保，有利于促进联创万年正常运营和业务发展，提高其经营效率和盈利能力。本次担保对合并报表范围内控股子公司的担保，虽然其他股东未提供同比例担保，但公司对其有绝对的控制权，被担保方未提供反担保，担保风险处于公司可控的范围之内，不存在损害公司及广大投资者利益的情形。

五、累积对外担保数量及逾期担保的数量

截至本公告日，公司及控股子公司累计对外担保余额为人民币487,510.67万元，占公司2021年12月31日经审计净资产的129.70%，其中对合并报表范围内子公司累计对外担保余额为481,618.17万元，占公司2021年12月31日经审计净资产的128.13%；江西联创对其参股公司联创宏声提供担保余额为5,892.50万元，占公司2021年12月31日经审计净资产的1.57%。若本次审议的担保事项生效后，公司及控股子公司2022年度申请对外担保额度为695,900.00万元，占公司2021年12月31日经审计净资产的185.13%，其中对控股子公司担保额度为686,900万元，对参股公司提供担保额度为9,000万元。

公司目前不存在逾期对外担保情形，不涉及诉讼的担保金额及因担保被判决败诉而应承担的损失金额等。

担保公告首次披露后，公司将及时披露协议签署和其他进展或变化情况。

六、备查文件

公司第八届董事会第六次会议决议

特此公告。

联创电子科技股份有限公司董事会
二零二二年四月二十六日

证券代码：002036 证券简称：联创电子 公告编号：2022—054
债券代码：128101 债券简称：联创转债

联创电子科技股份有限公司关于会计估计变更的公告

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

特别提示：

本次会计估计变更增加公司2021年度归属于母公司股东的净利润2,254.18万元。

联创电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月22日召开第八届董事会第六次会议及第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》，本次会计估计变更无需要提交股东大会审议，具体情况如下：

一、本次会计估计变更的概述

（一）变更原因

根据《企业会计准则第六号－无形资产》及《中华人民共和国专利法》的规定，发明专利权的期限为20年，实用新型及外观设计专利权的期限为10年。基于市场因素及发展前景、参考同行业的标准，公司对无形资产－专利权按5-10年摊销，以更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。

（二）变更日期

本次会计估计变更自2021年1月1日起实施。自施行之日起未来适用法进行会计处理。

（三）变更前公司所采取的会计估计

公司专利权摊销年限是5年区间内选择。

（四）变更后公司所采取的会计估计

公司专利权摊销年限为5-10年。

（五）变更程序

公司于2022年4月22日召开第八届董事会第六次会议及第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》。根据《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》等有关规定，公司本次会计估计变更无需提交股东大会审议批准。公司独立董事对本次会计估计变更事项发表了独立意见。

二、本次变更会计估计对公司的影响

根据《企业会计准则第28号－会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，对本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，因此不会对已披露的财务报表产生影响。本次会计估计变更自2021年1月1日起实施，对公司2021年度归属于母公司股东的净利润增加2,254.18万元。

三、董事会意见

公司董事会认为：本次会计估计变更符合公司实际经营情况和相关法律法规的规定，确保了会计核算的严谨性和客观性，能公允地反映公司财务状况及经营成果。同意公司本次会计估计变更。

四、独立董事意见

公司独立董事认为：本次会计估计变更符合公司实际经营情况和相关法律法规的规定，确保了会计核算的严谨性和客观性，能公允地反映公司财务状况及经营成果。本次会计估计变更的审议和表决程序符合相关法律法规的规定，不存在损害公司及全体股东利益尤其是中小股东利益的情形。同意公司本次会计估计变更。

五、监事会意见

公司监事会认为：本次会计估计变更符合公司实际经营情况和相关法律法规的规定，确保了会计核算的严谨性和客观性，能公允地反映公司财务状况及经营成果。本次会计估计变更的审议和表决程序符合相关法律法规的规定，不存在损害公司及股东权益的情形。同意公司本次会计估计变更。本次会计估计变更不存在追溯调整事项，对公司合并报表金额无影响，我们同意公司本次会计估计变更。

六、备查文件

1、公司第八届董事会第六次会议决议；
2、公司独立董事关于会计估计变更的独立意见；
3、公司第八届监事会第四次会议决议。

特此公告。

联创电子科技股份有限公司董事会
二零二二年四月二十六日

证券代码：002036 证券简称：联创电子 公告编号：2022—055
债券代码：128101 债券简称：联创转债

联创电子科技股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

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

一、概述

联创电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月22日召开的第八届董事会第六次会议和第八届监事会第四次会议，，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，将上述前期会计差错进行更正，并对公司2019、2020年度财务报表数据进行追溯调整。

二、会计差错更正具体情况及更正原因

江西联创宏声电子股份有限公司（以下简称“联创宏声”）是公司全资子公司江西联创电子有限公司的参股公司。联创宏声聘请了外部审计机构对其进行2021年年报审计，该审计机构追溯调整了联创宏声以前年度的存货减值计提、补少结转营业成本等，为此公司对联创宏声的股权投资相应做了追溯调整。

三、会计差错更正对公司的影响

根据相关规定，公司对上述会计差错采用追溯重述法进行更正。追溯调整后，不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变。上述会计差错更正对公司2019年和2020年合并财务报表及财务附注的影响如下：

（一）对合并资产负债表的影响

1、对2019度资产负债表项目的更正（金额单位：元）

受影响的报表项目名称	2019年12月31日期末余额		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
长期股权投资	78,347,125.98	-35,186,238.01	43,160,887.97
非流动资产合计	3,618,308,426.94	-35,186,238.01	3,583,122,188.93
资产总计	8,974,170,149.31	-35,186,238.01	8,938,983,911.30
盈余公积	106,077,952.88	-3,518,623.80	102,559,329.08
未分配利润	1,159,762,089.77	-31,667,614.21	1,128,094,475.56
归属于母公司股东权益合计	2,279,481,794.36	-35,186,238.01	2,244,295,556.35
所有者权益合计	2,538,793,971.89	-35,186,238.01	2,503,607,733.88
负债和股东权益总计	8,974,170,149.31	-35,186,238.01	8,938,983,911.30

2、对2020年度资产负债表项目的更正

受影响的报表项目名称	2020年12月31日					
	更正前金额		差错更正影响金额		更正后金额	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
长期股权投资	331,317,452.38	78,347,125.98	-33,660,078.69	-35,186,238.01	297,657,373.69	43,160,887.97
非流动资产合计	4,852,613,085.97	3,618,308,426.94	-33,660,078.69	-35,186,238.01	4,818,953,007.28	3,583,122,188.93
资产总计	12,388,259,718.69	8,974,170,149.31	-33,660,078.69	-35,186,238.01	12,354,599,640.00	8,938,983,911.30
资本公积	1,156,629,808.19		2,158,781.13		1,158,788,589.32	
盈余公积	113,162,870.88	106,077,952.88	-3,581,885.98	-3,518,623.80	109,580,984.90	102,559,329.08
未分配利润	1,309,932,269.93	1,159,762,089.77	-32,236,973.84	-31,667,614.21	1,277,695,296.09	1,128,094,475.56
归属于母公司股东权益合计	3,644,502,654.66	2,279,481,794.36	-33,660,078.69	-35,186,238.01	3,610,842,575.97	2,244,295,556.35
所有者权益合计	4,196,839,927.73	2,538,793,971.89	-33,660,078.69	-35,186,238.01	4,163,179,849.04	2,503,607,733.88
负债和股东权益总计	12,388,259,718.69	8,974,170,149.31	-33,660,078.69	-35,186,238.01	12,354,599,640.00	8,938,983,911.30

（二）对合并利润表的影响

1、对2019年度合并利润表有关科目的更正（金额单位：元）

受影响的报表项目名称	2019年度		
	更正前金额	差错更正影响金额	更正后金额
投资收益	502,039.96	-35,186,238.01	-34,684,198.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,070,138.28	-35,186,238.01	-32,116,099.73
三、营业利润	293,111,614.27	-35,186,238.01	257,925,376.26
四、利润总额	294,176,544.38	-35,186,238.01	258,990,306.37
五、净利润	244,267,503.49	-35,186,238.01	209,081,265.48
持续经营净利润	244,267,503.49	-35,186,238.01	209,081,265.48
归属于母公司所有者的净利润	259,585,312.33	-35,186,238.01	224,399,074.32
七、综合收益总额	241,936,715.43	-35,186,238.01	206,750,477.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	257,254,524.27	-35,186,238.01	222,068,286.26
（一）基本每股收益	0.36	0.05	0.31
（二）稀释每股收益	0.36	0.05	0.31

2、对2020年度合并利润表有关科目的更正

受影响的报表项目名称	2020年度					
	更正前金额		差错更正影响金额		更正后金额	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
投资收益	9,943,986.93	502,039.96	-632,621.81	-35,186,238.01	9,311,365.12	-34,684,198.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,700,028.86	3,070,138.28	-632,621.81	-35,186,238.01	10,067,407.05	-32,116,099.73
三、营业利润	153,637,939.14	293,111,614.27	-632,621.81	-35,186,238.01	153,005,317.33	257,925,376.26
四、利润总额	151,825,174.96	294,176,544.38	-632,621.81	-35,186,238.01	151,192,553.15	258,990,306.37
五、净利润	143,654,430.51	244,267,503.49	-632,621.81	-35,186,238.01	143,021,808.70	209,081,265.48
持续经营净利润	143,654,430.51	244,267,503.49	-632,621.81	-35,186,238.01	143,021,808.70	209,081,265.48
归属于母公司所有者的净利润	164,379,436.57	259,585,312.33	-632,621.81	-35,186,238.01	163,746,814.76	224,399,074.32
七、综合收益总额	132,255,866.83	241,936,715.43	-632,621.81	-35,186,238.01	131,623,245.02	206,750,477.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	152,889,325.46	257,254,524.27	-632,621.81	-35,186,238.01	152,256,703.65	222,068,286.26
（一）基本每股收益	0.17	0.36		0.05	0.17	0.31
（二）稀释每股收益	0.17	0.36		0.05	0.17	0.31

（三）对合并现金流量表不产生影响。

（四）对2019年、2020年度财务报表附注的影响

1、对2019财务报表附注的更正

（1）长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动										期末余额（更正后）	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（更正后）	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													
联创宏声	75,276,987.70			-32,116,099.73								43,160,887.97	
小计	75,276,987.70			-32,116,099.73								43,160,887.97	
合计	75,276,987.70			-32,116,099.73								43,160,887.97	

（2）盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加（更正后）	本期减少	期末余额（更正后）
法定盈余公积	74,548,940.97	8,201,594.78		82,750,535.75
任意盈余公积	19,808,793.33			19,808,793.33
合计	94,357,734.30	8,201,594.78		102,559,329.08

（3）未分配利润

单位：元

项目	本期（更正后）	上期
调整前上期末未分配利润	937,891,467.80	743,979,316.46
调整后期初未分配利润	937,891,467.80	743,979,316.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	224,399,074.32	226,271,932.50
减：提取法定盈余公积	8,201,594.78	5,574,556.04
应付普通股股利	24,675,626.83	26,785,225.12
加：其他综合收益结转留存收益	-1,318,844.95	
期末未分配利润	1,128,094,475.56	937,891,467.80

（4）投资收益

单位：元

项目	本期发生额（更正后）	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-32,116,099.73	-6,339,884.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-656,262.75	7,919.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,947,537.89	
其他投资收益	-6,859,373.46	-9,426,081.66
合计	-34,684,198.05	-15,758,046.55

（5）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额（更正后）
利润总额	258,990,306.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,747,576.59
子公司适用不同税率的影响	-12,272,112.45
调整以前期间所得税的影响	-18,269,901.41
投资转让、处置所得调整	-180,477.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	625,548.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,960,046.76
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	53,637,160.97
加计扣除影响	-31,530,706.29
投资所得	-8,808,094.47
所得税费用	49,909,040.89

（6）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额（更正后）
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	---
净利润	209,081,265.48
加：资产减值准备	72,578,112.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,359,293.12
无形资产摊销	3,660,462.36
长期待摊费用摊销	62,348,663.04
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）	2,876.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	---
财务费用（收益以“-”号填列）	104,495,797.72
投资损失（收益以“-”号填列）	34,684,198.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,350,908.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	44,422,130.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-726,576,216.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-621,261,291.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,014,347,085.09
经营活动产生的现金流量净额	408,791,466.07
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	---
3.现金及现金等价物净变动情况：	---
现金的期末余额	141,824,200.15
减：现金的期初余额	530,768,482.67
现金及现金等价物净增加额	-388,944,282.52

（7）净资产收益率及每股收益（更正后）

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	10.54%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00%	0.15	0.15

2、对2020年财务报表附注的更正

（1）长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）（更正后）	本期增减变动									期末余额（账面价值）（更正后）	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（更正后）	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												
湖北联新科技显示有限公司		240,000,000.00		120,576.35							240,120,576.35	
小计		240,000,000.00		120,576.35							240,120,576.35	
二、联营企业												
江西联创电子有限公司	43,160,887.97			9,946,830.70		4,429,078.67					57,536,797.34	
小计	43,160,887.97			9,946,830.70		4,429,078.67					57,536,797.34	
合计	43,160,887.97	240,000,000.00		10,067,407.05		4,429,078.67					297,657,373.69	

（2）盈余公积

单位：元

项目	期初余额（更正后）	本期增加（更正后）	本期减少	期末余额（更正后）
法定盈余公积	82,750,535.75	7,021,655.82		89,772,191.57
任意盈余公积	19,808,793.33			19,808,793.33
合计	102,559,329.08	7,021,655.82		109,580,984.90

（3）未分配利润

单位：元

项目	本期（更正后）	上期（更正后）
调整前上期末未分配利润	1,128,094,475.56	937,891,467.80
调整后期初未分配利润	1,128,094,475.56	937,891,467.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	163,746,814.76	224,399,074.32
减：提取法定盈余公积	7,021,655.82	8,201,594.78
应付普通股股利	7,124,338.41	24,675,626.83
对股东的其他分配		
加：其他综合收益结转留存收益		-1,318,844.95
期末未分配利润	1,277,695,296.09	1,128,094,475.56

（4）投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,067,407.05	-32,116,099.73
处置长期股权投资产生的投资收益		-656,262.75
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,947,537.89
其他投资收益	-756,041.93	-6,859,373.46
合计	9,311,365.12	-34,684,198.05

（5）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额（更正后）
利润总额	151,192,553.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,798,138.29
子公司适用不同税率的影响	188,314,316.18
调整以前期间所得税的影响	-4,462,632.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	840,637.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,030,526.94
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	28,380,069.99
加计扣除影响	-33,296,747.29
投资所得	-198,372,510.92
所得税费用	8,170,744.45

（6）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额（更正后）	上期金额（更正后）
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	---	---
净利润	143,021,808.70	209,081,265.48
加：资产减值准备	198,816,408.01	72,578,112.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	270,834,133.19	225,359,293.12
无形资产摊销	6,161,736.58	3,660,462.36
长期待摊费用摊销	75,771,759.99	62,348,663.04
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）	-2,700,729.49	2,876.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,290,138.77	---
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,205,365.26	
财务费用（收益以“-”号填列）	124,589,588.60	104,495,797.72
投资损失（收益以“-”号填列）	9,311,365.12	34,684,198.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-47,772,483.38	-14,350,908.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,198,924.79	44,422,130.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-849,139,517.94	-726,576,216.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-470,847,680.65	-621,261,291.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	457,470,812.34	1,014,347,085.09
经营活动产生的现金流量净额	-122,219,680.45--	408,791,466.07
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	---	---
3.现金及现金等价物净变动情况：		---
现金的期末余额	783,724,484.72	141,824,200.15
减：现金的期初余额	141,824,200.15	530,768,482.67
现金及现金等价物净增加额	641,900,284.57	-388,944,282.52

（7）净资产收益率及每股收益（更正后）

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	6.36%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.23%	0.17	0.17

四、董事会关于会计差错更正的说明

本次公司会计差错更正事项符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定进行前期会计差错更正，并对公司2019、2020年度财务报表数据进行追溯调整。

五、独立董事关于会计差错更正的意见

独立董事认为，本次会计差错更正事项符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，更正后的财务报告能够更加客观、公允地反映公司经营成果、财务状况和现金流量，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情况；公司董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规和《公司章程》等相关制度的规定。我们同意本次会计差错更正及追溯调整。

六、监事会意见

经核查，监事会认为：公司本次会计差错更正事项符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定和要求，审议和表决程序符合法律、法规及相关制度的要求，调整后的财务数据能够客观公允反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意本次会计差错更正及追溯调整。

七、会计师事务所的结论性意见

公司聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）就2021年年度报告会计差错更正事项出具了专项说明，并发表专项意见认为：联创电子对上述差错更正事项的会计处理在所有重大方面符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正和相关披露》的规定。

具体详见公司同日刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《联创电子科技股份有限公司前期重大会计差错更正的专项说明》（大华核字[2022]007100号。

特此公告。

联创电子科技股份有限公司董事会
二零二二年四月二十六日

证券代码：002036 证券简称：联创电子 公告编号：2022—058
债券代码：128101 债券简称：联创转债

联创电子科技股份有限公司关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分已授予但未获准解除限售的限制性股票的公告

特别提示：

1、本次拟回购注销限制性股票数量合计44.00万股。
2、本次拟回购注销限制性股票回购价格为5.584元/股。
3、本次拟用于回购的资金合计为2,456,960元加上拟支付给激励对象廖细平的中国人民银行同期存款利息之和，回购资金为公司自有资金。

联创电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月22日召开第八届董事会第六次会议和第八届监事会第四次会议审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分已授予但未获准解除限售的限制性股票的议案》，根据公司《2021年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）的相关规定，10名激励对象因个人原因离职或因职务变更不再具备激励资格，董事会同意公司回购注销上述10名不具备激励资格的激励对象已获授但未获准解除限售的限制性股票44.00万股，回购价格为5.584元/股。现将有关事项说明如下：

一、本次激励计划简述及已履行的程序

1、2021年2月3日，公司召开第七届董事会第二十三次会议和第七届监事会第十七次会议，审议通过了《关于＜公司2021年限制性股票激励计划（草案）＞及其摘要的议案》、《关于＜公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法＞的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案，公司独立董事对本次股权激励发表了同意的独立意见，江西华邦律师事务所对此出具了相应的法律意见书。

监事会对激励对象名单进行了核查，认为激励对象符合本次股权激励计划规定的激励对象范围，公司于2021年2月4日至2021年2月18日通过巨潮资讯网和公司OA系统进行公示，并于2021年2月19日披露了《第七届监事会第十八次会议决议公告》。

2、2021年2月22日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于＜公司2021年限制性股票激励计划（草案）＞及其摘要的议案》、《关于＜公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法＞的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司实施本次股权激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。公司于2021年2月23日披露了《联创电子关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

3、2021年4月23日，公司召开第七届董事会第二十四次会议和第七届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单及权益授予数量的议案》、《关于2021年限制性股票激励计划向激励对象授予限制性股票的议案》，独立董事对此发表了同意的独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。公司监事会对调整后的激励对象名单再次进行了核实。江西华邦律师事务所对此出具了相应的法律意见书。

4、公司根据《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》）、以及深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则，公司完成了本次激励计划限制性股票的授予登记工作，并于2021年5月10日披露了《关于2021年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》。本次激励计划共授予激励对象318人，授予限制性股票1,524.75万股。

5、2022年4月22日，公司召开第八届董事会第六次会议和第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司2021年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分已授予但未获准解除限售的限制性股票的议案》，独立董事对此发表了同意的独立意见。江西华邦律师事务所对此出具了相应的法律意见书。公司将回购注销10名不具备激励资格的激励对象已授予但未获准解除限售的限制性股票共计44.00万股。

二、限制性股票回购价格调整依据

2021年5月18日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于2020年度利润分配方案》，以公司截止2021年5月27日总股本1,063,148,891股减去公司回购专户1,304,500股后1,061,844,391股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.157701元（含税），共计派发现金股利16,745,392.23元。该利润分配方案已于2021年6月7日实施完毕。

根据《本次激励计划》第十五章的规定：“激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股、派息等事项，公司应当按照调整后的数量对激励对象获授但尚未解除限售的限制性股票及基于此部分限制性股票获得的公司股票进行回购。根据本计划需对回购价格、回购数量进行调整的，按照以下方法做相应调整：

……

（三）派息

P＝P0－V

其中：P0为调整前的授予价格；V为每股的派息额；P为调整后的授予价格。经派息调整后，P仍须大于1”。若激励对象因获授的限制性股票而取得的现金股利由公司代收的，应作为应付股利在限制性股票解除限售时向激励对象支付，则尚未解除限售的限制性股票的回购价格不作调整。”

因公司在权益分派时已将分红下发至激励对象，因此需根据以上原则调整限制性股票回购价格，调整情况如下：

回购价格P＝（5.60－0.0157701）＝5.584元/股（四舍五入）

三、限制性股票回购注销原因、数量、价格及资金来源

（一）本次回购注销限制性股票的原因

1、根据《本次激励计划》第十四章的规定，“激励对象合同到期且不再续约或主动辞职的，已解除限售的限制性股票不作处理，已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司以授予价格进行回购注销”。

鉴于公司9名激励对象因个人原因离职不再具备激励资格，公司拟对其已获授但未获准解除限售的限制性股票进行回购注销。

2、根据《激励计划》第十四章的规定，“若激励对象担任监事或独立董事或其他因组织调动不能持有公司限制性股票的人员，则已解除限售股票不作处理，已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司以授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和进行回购注销。”

公司于2021年12月完成监事会换届选举，本次激励计划激励对象廖细平为公司第八届监事会职工代表监事，根据《公司法》《激励计划》等相关规定，公司监事不得成为激励计划激励对象；公司拟对其已获授但未获准解除限售的限制性股票进行回购注销。

（二）本次限制性股票的回购数量、价格及资金来源

公司拟以授予价格对9名离职的激励对象已获授但未获准解除限售的限制性股票32.00万股进行回购注销，回购金额为1,786,880元；以授予价格加上中国人民银行同期存款利息之和对激励对象廖细平已获授但未获准解除限售的限制性股票12.00万股进行回购注销，回购金额为670,080元加上中国人民银行同期存款利息之和。

综上所述，公司拟回购注销前述人员已获授的限制性股票合计44.00万股，占授予限制性股票总数的2.89%。本次拟用于回购的资金总额为2,456,960元加上拟支付给激励对象廖细平的中国人民银行同期存款利息之和，回购资金为公司自有资金。

本次回购注销事项需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

四、本次