证券代码:000727　证券简称:冠捷科技　公告编号:2022-015

冠捷电子科技股份有限公司

【2021】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

□ 适用 ✓ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 ✓ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 ✓ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	冠捷科技	股票代码	000727
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称(如有)	*ST东科、华东科技		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	郭娟	徐歆、邓文韬	
办公地址	南京市栖霞区天佑路77号	南京市栖霞区天佑路77号	
传真	025-66852680	025-66852680	
电话	0755-36358633	025-66852685	
电子信箱	stock@tpv-tech.com	stock@tpv-tech.com	

2、报告期主要业务或产品简介

公司专注智能显示终端业务,主要包括智能显示终端产品的研发、制造、销售与服务,产品包括显示器、电视、影音及手机四大类。

(一)主要业务产品分类

显示器:全球市占率连续十八年保持第一的显示器生产、销售和服务商。生产和销售多种显示器,包括传统计算机显示器、电竞显示器和大屏商显等,同时服务终端消费者和商业客户,致力于打造全行业、全场景、全尺寸的视讯解决方案。旗下AOC品牌连续蝉联全球电竞显示器销量冠军。

电视:根据市场情况和用户需求,自主创新、开发先进的新一代智能电视技术,更与其他领域知名企业合作,打造具有独特风格、满足消费者高端视听体验的智能电视产品。近5年,电视市场占有率稳定保持全球前五。

影音:全球分销飞利浦品牌影音产品,包括耳机、音响等多种消费产品,打造视听合一生态系统。

(二)业务模式

公司坚持自有品牌业务和智能制造业务双轨发展,不仅为多个知名电视和个人计算机品牌制造生产,并在全球多个地区分销旗下品牌"AOC"、"AGON"、"Envision",更获得独家权限在全球生产及出售飞利浦(Philips)显示器、电视(除美国、加拿大、墨西哥和部分南美洲国家以外)及影音产品。

(三)行业现状

报告期内新冠肺炎疫情持续影响全球,随着多国于下半年度取消或放宽防疫措施,扩大复工复产范围,逐渐回归疫情前的正常生活,居家办公和消费热潮开始减退,市场对显示器与电视产品的需求较"七经济"时期出现下降;同时,受原材料供应紧张、港口拥挤货物拥压的影响,两者2021年全球出货量均出现下跌。

供应方面,面板价格自第三季度开始持续下降,但半导体供应仍然紧张、价格高企,其他原材料成本和运费也保持高价位,对品牌和系统生产商的成本、利润和存货管理带来重大挑战。

(四)行业地位

公司深耕显示器行业,在全球显示器市场具有领先地位,重视先进技术研发和制造能力提升,引领行业发展趋势。同时,依托显示器业务在市场资源、技术研发与创新、业务拓展等多方面的优势,公司电视业务亦稳步增长,在全球多个新兴市场站稳前位。作为全球第一大显示器及领先的液晶电视智能制造企业,公司凭借雄厚的研发实力、技术储备,扎实的质量管理体系及优质的售后服务,在行业内形成了较强品牌知名度和市场影响力。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年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

追溯调整或重述的原因

会计政策变更

	2021年	2020年		本年比上年增减	2019年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入(元)	70,610,242.433.31	68,555,500.818.17	68,555,500.818.17	3.00%	5,266,542.219.91	65,339,680.232.78
归属于上市公司股东的净利润(元)	532,193.272.85	745,830.403.26	745,830.403.26	-28.64%	-5,640.540,252.56	-5,356.724,474.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	142,869.724.98	-1,127.750,473.88	-1,127.750,473.88	-	-5,689.716.749.18	-5,689.716.749.18
经营活动产生的现金流量净额(元)	-4,073,525.347.36	5,878,372.353.11	5,878,372.353.11	-169.30%	637,322.531.17	4,727,297.161.17
基本每股收益(元/股)	0.1175	0.1647	0.1647	-28.66%	-1.2453	-1.1826
稀释每股收益(元/股)	0.1175	0.1647	0.1647	-28.66%	-1.2453	-1.1826
加权平均净资产收益率	30.13%	15.05%	15.05%	15.08%	-80.87%	-50.26%

	2021年末	2020年末		本年末比上年末增减	2019年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	41,393.665.897.76	36,032.392.719.55	36,032.392.719.55	14.88%	21,469.269.111.71	54,692.948.895.24
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,023.267.727.73	1,510.764.977.15	1,510.764.977.15	33.92%	4,147.107.255.70	8,397.506.042.61

追溯调整情况说明

公司根据财政部会计司关于企业会计准则相关实施问答的有关规定,于2021年1月1日起将为履行客户销售合同而发生的运输成本从"销售费用"重分类至"营业成本",并追溯调整2020年财务报表相关科目,不涉及对上表科目的追溯调整。

2020年末,公司完成对冠捷科技有限公司51%股权收购,构成同一控制下企业合并,故追溯调整2019年财务报表相关科目。

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	16,622.477.702.45	16,347.333.643.28	17,866.222.254.25	19,774.208.833.33
归属于上市公司股东的净利润	199.723.185.72	208.188.383.14	51,625.895.60	72,655.808.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	113,277.134.68	198,208.820.94	-62,384.428.29	-106,231.802.35
经营活动产生的现金流量净额	-925,815,271.05	-1,720,450.039.21	-3,350,649.886.18	1,923,389.849.08

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 ✓ 否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

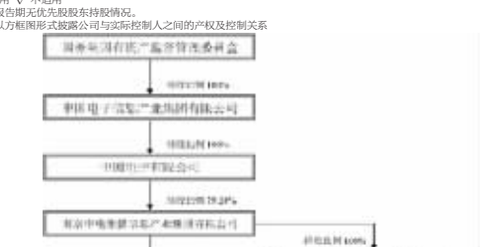
报告期末普通股股东总数	113,505	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	110,818	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
南京中电熊猫信息产业集团有限公司	国有法人	24.51%	1,110,344,828	1,110,344,828	质押	555,172,414	
南京新工投资集团有限责任公司	国有法人	9.99%	452,336,244				
南京机电产业(集团)有限公司	国有法人	9.66%	437,607,970				
南京华东电子集团有限公司	国有法人	3.62%	163,832,956				
香港中央结算有限公司	境外法人	1.42%	64,409,897				
富安达基金-南京新工投资集团有限责任公司-富安达睿选5号权益类单一资产管理计划	境内非国有法人	0.80%	36,230,000				
黄伟涛	境内自然人	0.30%	13,495,319				
胡大成	境内自然人	0.25%	11,103,200				
冯伯楠	境内自然人	0.24%	10,906,200				
钟建伦	境内自然人	0.22%	10,002,200				
上述股东关联关系或一致行动的说明	南京中电熊猫信息产业集团有限公司与南京华东电子集团有限公司存在关联关系;南京新工投资集团有限责任公司和南京机电产业(集团)有限公司存在关联关系。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	公司股东:冯伯楠通过开源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票10,906,200股,通过普通账户持有公司股票0股,实际合计持有10,906,200股。						

(2)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

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□ 适用 ✓ 不适用

三、重要事项

公司2021年年度报告全文第六节"重要事项"详细描述了报告期内发生的重要事项。

报告期受IC芯片缺货与涨价、面板价格波动、运费急涨、全球物流拥堵、电子供应紧张等客观因素影响,管理层适时调整经营策略,持续优化业务、产品结构,全员上下积极应对外部压力与挑战,巩固主营产品市场影响力,公司经营业绩保持稳定。

2021年公司实现营业收入人民币706.10亿元,同比增加3.00%;实现净利润人民币13.16亿元,同比上升29.34%;实现归属于母公司股东的净利润人民币5.32亿元,同比下跌28.64%,一方面是受重大资产重组置出资产变化的影响;另一方面则是因为受原材料与运费成本上升影响。综合毛利率为10.16%,较2020年小幅度下跌1.23%。

按地区划分,国内市场营收大幅增长8.51%,占总收入的29.27%;海外市场营收大致平稳,同比微升0.88%,占总收入的70.73%。

(一)显示器

受供应链持续紧张和物流拥挤影响,加上下半年市场需求逆转,报告期内显示器销量同比下降10.4%至4,532万台,主要是计算机显示器出货量下跌引起。面对挑战,管理层已迅速调整产品、销售策略,严控成本,以减轻销量下跌的影响,致使显示器产品平均销售价格提升19.2%,营收同比增长6.8%至人民币407.09亿元;以上表现得益于高附加值产品(如电竞显示器)持续增长,出货量同比增加0.2%。然而终端市场价格涨幅不敌成本费用涨幅,显示器产品毛利率由2020年的10.7%下降至9.1%。2021年公司继续领先显示器市场,占全球出货量30.5%。

据调研机构统计,电竞显示器仍将保持旺盛需求,同时商显市场随着经济活动重启而逐步恢复,需求有望回升至疫情前水平。公司将更积极投入发展高附加值产品市场,进一步提升市场地位。

(二)电视

报告期内公司电视业务受原材料价格、运费倍升和市场需求回落冲击,业绩表现同比下滑,销量同比下降5.1%至1,321万台,通过产品向中高端价值产品延伸,产品平均销售价格提升22.9%,以减轻销量下跌的影响,营收同比增长16.6%至人民币250.57亿元。配料不齐、物流拥堵、高成本材料的耗用变缓,侵蚀产品在终端市场的获利能力,电视产品毛利率由2020年的14.9%下降至10.0%,加上市场推广费用增加和一次性支出,经营层面上大致收支平衡。公司将持续向高端化转型,不断提升新型显示技术电视、智慧电视的份额。

未来公司将持续优化业务结构,提升高毛利率业务占比,在电竞显示器和商显市场加大投入布局,打造专业、全面、一体的行业解决方案生态系统。同时,公司将不断优化生产程序,推动全自动化生产线,并进行制程工艺优化,加强品控,减少原材料损耗,进而降低单位生产成本,实现利润水平的提升。

冠捷电子科技股份有限公司

董事会

2022年4月16日

证券代码:000727　证券简称:冠捷科技　公告编号:2022-012

冠捷电子科技股份有限公司
关于公司董事辞职及提名董事候选人的公告

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、关于董事辞职的情况

2022年4月14日,公司董事会收到了董事徐国忠先生的书面辞职报告。徐国忠先生因工作变动原因辞去公司董事职务,辞职后将不再担任公司任何职务。

根据《公司法》和《公司章程》的规定,徐国忠先生的辞职未导致公司董事会成员低于法定人数,其辞职不会影响公司董事会的正常运行,辞职报告自送达公司董事会之日起生效。截止公告日,徐国忠先生未持有公司股票。

徐国忠先生在公司担任董事期间,始终格尽职守,勤勉尽责,为公司的发展做出了重要贡献,公司及公司董事会对徐国忠先生任职期间的工作表示衷心感谢。

二、关于提名董事会候选人的情况

同日,公司召开第十届董事会第四次会议审议通过了《关于提名董事候选人的议案》,根据公司控股股东南京中电熊猫信息产业集团有限公司的推荐和董事会提名委员会的建议,经董事会研究决定,同意提名曾毅先生为公司第十届董事会董事候选人(候选人简历附后),任期自股东大会审议通过之日起至公司第十届董事会届满之日止。此事项尚需提交股东大会审议。

公司董事会中兼任高级管理人员以及由职工代表担任的董事人数总计未超过公司董事总数的二分之一。

三、独立董事意见

公司独立董事对提名董事候选人事宜发表了独立意见:候选人相关任职资格符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定,未发现有《公司法》第一百四十六条规定情况,以及被中国证监会确定为市场禁入者并且尚未解除的情况,也未曾受过中国证监会及其他有关部门的任何处罚和惩戒,未有存在作为失信被执行人的情形;候选人的提名程序符合《公司法》和《公司章程》有关规定;经了解,候选人的教育背景、专业知识、工作经历和经营管理经验等能够胜任董事的职责要求,有利于公司发展。我们同意董事候选人提名,同意将该议案提交公司股东大会审议。

特此公告

冠捷电子科技股份有限公司

董 事 会

2022年4月16日

附件:

董事候选人简历

曾毅先生,1965年生,中国国籍,硕士研究生学历,研究员级高级工程师。历任中国兵器科学研究院办公室副主任、综合研究室处长、规划计划处处长、副院长、常务副院长(法人)、院长,中国兵器工业集团有限公司科技部副主任、科技部主任、总经理助理、副总经理。现任中国电子信息产业集团有限公司董事、总经理、党组副书记。

曾毅先生在本公司股东关联方任职,未持有本公司股份,未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分;不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查,尚未有明确结论的情形;不存在《公司法》等法律法规和《公司章程》中规定的不得担任公司董事、监事和高级管理人员的情形;与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员存在关联关系;不存在作为失信被执行人的情形。符合《公司法》等相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其他相关规定等要求的任职资格。

证券代码:000727　证券简称:冠捷科技　公告编号:2022-013

冠捷电子科技股份有限公司
第十届董事会第四次会议决议公告

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。

冠捷电子科技股份有限公司(以下简称"公司")第十届董事会第四次会议通知于2022年4月2日以电邮方式通知,会议于2022年4月14日以视讯方式召开,会议由公司董事长宫建生先生主持,应到董事8人,实到董事8人,公司监事、高级管理人员列席了本次会议。本次会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议合法有效。

一、审议通过了《2021年度经营报告》

同意8票,反对0票,弃权0票。

二、审议通过了《2021年度董事会工作报告》

具体详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《2021年度董事会工作报告》。

此议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

同意8票,反对0票,弃权0票。

三、审议通过了《2021年度财务决算报告》

具体详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《冠捷科技2021年度财务报表及审计报告》。

此议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

同意8票,反对0票,弃权0票。

四、审议通过了《2022年度财务预算报告》

此议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

同意8票,反对0票,弃权0票。

五、审议通过了《2021年度利润分配预案》

经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司合并报表2021年度归属于母公司股东的净利润为53,219.33万元,用于弥补以前年度亏损后,合并报表未分配利润为-600,871.52万元,母公司报表未分配利润为-742,589.94万元。

虽然公司2021年度实现盈利,但尚不足以弥补以前年度亏损,2021年未公司合并报表、母公司报表未分配利润皆为负。根据《公司法》和《公司章程》有关规定,公司决定2021年度不进行利润分配,不送红股,不以公积金转增股本。

此议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

同意8票,反对0票,弃权0票。

六、审议通过了《2021年度报告全文及报告摘要》

具体详见公司同日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露的2022-015《2021年年度报告摘要》和《2021年年度报告全文》。

此议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

同意8票,反对0票,弃权0票。

七、审议通过了《关于公司董事辞职及提名董事候选人的公告》

具体详见公司同日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露的2022-016《关于公司董事辞职及提名董事候选人的公告》。

同意8票,反对0票,弃权0票。

八、审议通过了《关于提名董事候选人的议案》

具体详见公司同日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露的2022-012《关于公司董事辞职及提名董事候选人的公告》。

此议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

同意8票,反对0票,弃权0票。

九、审议通过了《关于控股子公司及其全资下属公司之间提供担保的议案》

具体详见公司同日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露的2022-017《关于控股子公司及其全资下属公司之间提供担保的公告》。

此议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

同意8票,反对0票,弃权0票。

十、审议通过了《关于下属子公司开展外汇衍生品交易的议案》

具体详见公司同日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露的2022-018《关于下属子公司开展外汇衍生品交易的公告》。

此议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

同意8票,反对0票,弃权0票。

十一、审议通过了《关于以自有闲置资金进行委托理财的议案》

为提高公司及下属公司的资金使用效率和现金资产收益,公司及下属公司利用自有闲置资金在总额不超过人民币2亿元的范围内,购买风险低、本金安全且收益稳定的理财产品,额度范围内资金可以循环使用,但任一时点投资余额不得超过投资总额,投资期限12个月。

(一)风险分析

虽然理财产品均将经过严格的评估,属于低风险投资品种,但不排除该项投资受到宏观市场波动的影响,主要有收益波动风险、流动性风险等;公司及子公司将根据经济形势及金融市场的变化适时适量的介入。

(二)控制风险措施:

1.公司制定了《证券投资与衍生品交易管理制度》,规定了进行委托理财的基本原则,明确了审批、实施、披露、监督等责任部门,能够有效的防范投资风险;

2.流动性原则,只以自有闲置资金优先购买期限灵活的理财产品,确保有足够资金保障公司正常营运;

3.收益性原则,理财产品购买前提为理财产品预期收益率必须高于同期银行存款利率。

同意8票,反对0票,弃权0票。

十二、审议通过了《关于下属子公司开展应收账款保理业务的议案》

具体详见公司同日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露的2022-019《关于下属子公司开展应收账款保理业务的公告》。

此议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

同意8票,反对0票,弃权0票。

十三、审议通过了《关于公司重大资产重组购入资产交易相关承诺履行情况的议案》

具体详见公司同日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露的2022-020《关于公司重大资产重组购入资产交易相关承诺履行情况的公告》。

关联董事徐国飞先生、李峻先生、孙劼先生回避表决,其余五名非关联董事一致同意。

此议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

同意5票,反对0票,弃权0票。

十四、审议通过了《2021年度内部控制自我评价报告》

具体详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《2021年度内部控制自我评价报告》。

同意8票,反对0票,弃权0票。

十五、审议通过了《2021年度环境、社会及管治报告》

具体详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《2021年度环境、社会及管治报告》。

同意8票,反对0票,弃权0票。

十六、审议通过了《科学碳目标》

公司设定符合科学碳目标倡议要求的未来碳减排目标。

同意8票,反对0票,弃权0票。

十七、审议通过了《中国电子财务有限责任公司风险评估报告》

具体详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《中国电子财务有限责任公司风险评估报告》。

关联董事徐国飞先生、李峻先生、孙劼先生回避表决,其余五名非关联董事一致同意。

同意5票,反对0票,弃权0票。

十八、审议通过了《关于召开公司2021年年度股东大会的议案》

上述第二至六项、八至十项、十二项、十三项议案及《2021年度监事会工作报告》将提交公司2021年年度股东大会审议;独立董事在年度股东大会上作述职报告。

具体详见公司同日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上披露的2022-022《关于召开2021年年度股东大会的通知》。

同意8票,反对0票,弃权0票。

十九、会上,各位董事还听取了审计委员会关于普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)从事2021年度审计工作的总结报告、董事会专门委员会2021年度履职情况报告等汇报。

特此公告

冠捷电子科技股份有限公司

董 事 会

2022年4月16日

证券代码:000727　证券简称:冠捷科技　公告编号:2022-014

冠捷电子科技股份有限公司
第十届监事会第四次会议决议公告

本公司及监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。

冠捷电子科技股份有限公司(以下简称"公司")第十届监事会第四次会议通知于2022年4月2日以邮件方式通知,会议于2022年4月14日以视讯方式召开,会议由公司监事会主席赵翼先生主持,应到监事3人,实到监事3人。本次会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议合法有效。

一、审议通过了《2021年度监事会工作报告》

监事会主席赵翼先生在会议上作了2021年度监事会工作报告,与会监事一致同意通过,具体详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《2021年度监事会工作报告》。

此议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

同意3票,反对0票,弃权0票。

二、审议通过了《2021年度利润分配预案》

监事会经审核后认为:董事会提交的2021年度利润分配预案符合公司的实际情况,符合《公司法》和《公司章程》有关规定,同意将此议案提交股东大会审议。

此议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

同意3票,反对0票,弃权0票。

三、审议通过了《2021年年度报告全文及报告摘要》

监事会经审核后认为:董事会编制和审议公司2021年度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

此议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

同意3票,反对0票,弃权0票。

四、审议通过了《关于会计政策变更的议案》

监事会经审核后认为:本次会计政策变更是公司根据财政部的相关文件要求进行的合理变更,执行会计政策变更能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果;本次会计政策变更的审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及股东利益的情形;审议程序合法有效。

五、审议通过了《关于公司重大资产重组购入资产交易相关承诺履行情况的议案》

监事会经审核后认为:根据晋华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《实际盈利数与利润预测数差异情况说明专项审核报告》(普华永道中天特审字(2022)第2765号),2021年度冠捷科技有限公司实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润18,639.35万美元,达成业绩承诺。

关于此次延期履行重大资产重组部分承诺事项,符合相关方的实际情况,不存在损害上市公司及股东利益、尤其中小股东利益的情形,上述变更符合中国证监会《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》等相关法律法规和《公司章程》的规定。因此,公司监事会同意将该议案提交公司股东大会审议。

六、备查文件

1、第十届监事会第四次会议决议

2、独立董事意见

特此公告

冠捷电子科技股份有限公司

董事会

2022年4月16日

证券代码:000727　证券简称:冠捷科技　公告编号:2022-015

冠捷电子科技股份有限公司
关于2021年度计提资产减值准备的公告

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、2021年度计提资产减值准备概述

根据《企业会计准则》的有关规定,为客观、真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果,本着谨慎性会计原则,公司对资产负债表日存在可能发生减值迹象的相关资产计提减值准备合计52,353.62万元。

项目	2021年度计提金额(万元)
一、信用减值准备	
其中:应收账款	1,000.84
应收票据	75.82
其他应收款	16.78
二、资产减值准备	
其中:存货跌价准备	50,374.16
其他商动资产减值准备	886.02
合计	52,353.62

二、本次计提资产减值准备的确认标准和计提方法

1、信用减值准备

根据《企业会计准则》及公司的会计政策,应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。对于应收款项,无论是否包含重大融资成分,公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。期末对有客观证据表明应收款项已经发生信用减值,则公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

本年共计提信用减值准备1,093.44万元,包括计提应收账款坏账准备1,000.84万元、应收票据坏账准备75.82万元、其他应收款坏账准备16.78万元。

2、资产减值准备

(1)存货跌价准备

期末按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备,产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

2021年度由于市场需求、价格变化,公司对存货按可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备50,374.16万元。

(2)其他商动资产减值准备

根据《企业会计准则第8号-资产减值》、《以财务报告为目的的评估指南》和公司会计政策的相关规定,公司减值测试所选用的价值类型为资产可回收价值。"可回收价值"定义为被测试资产在产权持有现有管理、运营模式下,在剩余使用寿命内可以预计的未来现金流量的现值与被测试资产市场价值(公允价值)减去处置费用后的净额两者之间较高者。

公司对存在减值风险的其他商动资产进行全面充分清查、分析和评估,对可收回金额低于账面价值的其他商动资产计提减值准备886.02万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

上述计提信用减值准备、资产减值准备,影响为减少公司2021年度利润总额52,353.62万元。

四、董事会审计委员会关于计提资产减值准备合理性的说明

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,体现了会计谨慎性原则,计提依据充分,符合公司实际情况。本次计提减值准备后能够更加真实地反映公司财务状况和资产价值,使公司的会计信息更具有合理性。

特此公告

冠捷电子科技股份有限公司

董 事 会

2022年4月16日

证券代码:000727　证券简称:冠捷科技　公告编号:2022-016

冠捷电子科技股份有限公司
关于会计政策变更的公告

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。

特别提示:

冠捷电子科技股份有限公司(以下简称"公司")根据财政部会计司关于企业会计准则相关实施问答的有关规定,于2021年1月1日起将为履行客户销售合同而发生的运输成本从"销售费用"重分类至"营业成本",并追溯调整2020年财务报表相关科目。本次变更会计政策不会对公司财务报告产生重大影响。

公司于2022年4月14日召开第十届董事会第四次会议、第十届监事会第四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》,本次会计政策变更无需提交股东大会审议,具体情况如下:

一、本次会计政策变更情况概述

(一)会计政策变更的原因

2021年11月2日,财政部会计司发布了关于企业会计准则相关实施问答,明确规定:"通常情况下,企业商品或服务的控制权转移给客户之前,为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务,相关运输成本应当作为合同履行成本,采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在利润表'营业成本'项目中列示。"

(二)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司将为履行客户销售合同而发生的运输成本在"销售费用"项目中列示。

(三)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司按照财政部会计司相关实施问答的规定,将为履行客户销售合同而发生的运输成本在"营业成本"项目中列示。

(四)变更日期

公司自2021年1月1日起执行,对原采用的相关会计政策进行相应变更。

二、本次会计政策变更的内容及对公司的影响

针对发生在商品控制权转移给客户之前,且为履行客户销售合同而发生的运输成本,公司将其自销售费用分类至营业成本,具体影响金额如下:

受影响的报表项目名称	影响金额(元)	
	合并报表	
	2021年度	2020年度
销售费用	-1,698,787,396.12	-962,433,961.99
营业成本	1,698,787,396.12	962,433,961.99

仅为利润表内项目间的重分类调整,对公司经营成果、资产、负债、权益等各类主要指标均不构成影响。

三、董事会关于本次会计政策变更合理性的说明

董事会经审议后认为:根据财政部相关政策文件,公司对会计政策做出相应调整,能够更加客观、公正地反映公司财务状况和经营成果,提高公司财务信息的准确性,为投资者提供更加真实、公允、准确可靠的财务会计信息,体现了稳健、谨慎性原则。本次会计政策变更是合理的,符合公司实际情况,符合《企业会计准则》等相关法律法规的要求,不存在损害公司及股东利益的情形。同意公司本次会计政策变更。

四、独立董事对于本次会计政策变更的意见

公司独立董事经审查,发表独立意见如下:公司董事会审议通过了关于公司会计政策变更的议案,我们认为公司本次是根据财政部会计司实施问答相关规定进行的合理变更,执行会计政策变更能更加公允地反映公司的财务状况和经营成果,提高财务报告信息质量;董事会审议决策程序符合法律、法规以及《公司章程》的有关规定,未损害公司及全体股东的利益;同意公司本次会计政策变更。

五、监事会对于本次会计政策变更的意见

监事会经审议后认为:本次会计政策变更是公司根据财政部的相关文件要求进行的合理变更,执行会计政策变更能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果;本次会计政策变更的审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及股东利益的情形;审议程序合法有效。

六、备查文件

1、第十届董事会第四次会议决议

2、第十届监事会第四次会议决议

2、独立董事意见

特此公告

冠捷电子科技股份有限公司

董 事 会

2022年4月16日

证券代码:000727　证券简称:冠捷科技　公告编号:2022-017

冠捷电子科技股份有限公司
关于控股子公司及其全资下属公司之间提供担保的公告

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。

特别风险提示:

冠捷电子科技股份有限公司(以下简称"公司")控股子公司及其下属子公司之间担保总额超过最近一期经审计净资产100%、对资产负债率超过70%的下属子公司担保金额超过公司最近一期经审计净资产50%,未对合并报表范围外单位提供担保,特此提示。

一、担保情况概述

根据下属子公司生产经营需要及银行授信要求,公司控股51%的冠捷科技有限公司拟为其全资下属公司冠捷投资有限公司、冠捷显示科技(厦门)有限公司,冠捷投资有限公司拟为其全资子公司嘉捷科技企业股份有限公司的银行综合授信及交易履约提供信用担保,总额不超过180,135万美元、14,400万元人民币。公司可根据实际情况,在担保额度范围内,在全资下属子公司之间进行担保额度的调剂。

公司于2022年4月14日召开的第十届董事会第四次会议审议通过了《关于控股子公司及其全资下属公司之间提供担保的议案》,根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等相关规定,本议案尚需提交股东大会审议。

二、担保基本情况:

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	担保类型	币种	截至目前担保余额(万)	新增担保额度(万)	担保额度占上市公司最近一期经审计净资产比例	是否关联担保
冠捷科技有限公司	冠捷投资有限公司	100%	86.19%	综合授信	美元	74,290	131,775	415.10%	否
	冠捷投资有限公司	100%	86.19%	履约保函	美元	30,000	48,000	151.20%	否
	冠捷显示科技(厦门)有限公司	100%	77.28%	履约保函	人民币	0	14,400	7.12%	否
冠捷投资有限公司	嘉捷科技企业股份有限公司	100%	63.41%	综合授信	美元	0	360	1.13%	否

本次新申请的下属子公司间担保额度按公司对下属公司权益比例折算约占公司2021年末经审计净资产的比例293.02%。

三、被担保方基本情况

(一)冠捷投资有限公司

1、基本信息

中文名称	冠捷投资有限公司
英文名称	Top Victory Investments Limited
成立日期	1987年7月24日
成立地点	香港
企业性质	有限公司
已发行股本	11,000港元
董事	宫建生、HWANG Hsiu-Chuan、林相如、黄文辉
注册号	193969
注册地址	Units 1208-16, 12th Floor, C-Bons International Center, 108 Wai Yip Street, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong
主营业务	专注于智能显示领域的智能制造企业,主要业务包括显示器及液晶电视等产品的研发、生产以及销售。

2、股权关系

冠捷投资有限公司为冠捷科技有限公司的全资子公司。

3、主要财务指标

单位:美元

资产负债表项目	2020年12月31日	2021年12月31日
资产总额	4,384,833,032.00	5,091,118,966.70
负债总额	3,745,787,421.87	4,388,184,314.56
其中:流动负债总额	3,466,891,128.96	4,330,485,012.46
短期借款	-	279,433,485.26
利润表项目	2020年1-12月	2021年1-12月
营业收入	8,170,311,269.66	10,872,311,524.18
利润总额	225,044,746.43	67,343,358.64
净利润	217,567,630.61	63,688,331.70

(二)冠捷显示科技(厦门)有限公司

1、基本信息

中文名称	冠捷显示科技(厦门)有限公司
英文名称	TPV Display Technology (Xiamen) Co., Ltd.
成立日期	2006年12月26日
成立地点	厦门
企业性质	有限责任公司(台港澳法人独资)
注册资本	17,500万美元
董事	宫建生、王必禄、张强
注册