

山子高科技股份有限公司

关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告

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

一、情况概述

根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司《2023年度审计报告》（天健审【2024】5406号），截至2023年12月31日，公司合并财务报表未弥补亏损为11,668,800,660.86元，实收股本7,894,663,678.00元，公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一。根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，该事项需提交公司股东大会审议。

二、导致亏损的主要原因

1、公司自确立“房地产+高端制造”双轮驱动、转型升级发展战略以来，通过外延发展和内生增长不断扩大经营规模，提高市场竞争力，在通过国际并购战略丰富业务布局过程中形成了较大商誉。

2018年以来，国内汽车行业整体景气度不高等因素影响，再加上公司自身扩建产能导致的固定成本大幅增加因素，公司旗下汽车零部件业务的经营业绩出现较大幅度的下滑，没有达到预期。特别是自2020年初以来，全球经济形势深度下行，政治形势极其不稳定，投资、消费、贸易均出现大幅度萎缩，公司旗下汽车零部件境外业务经营受到较大影响，导致汽车零部件板块产销量下降、销售收入下滑、经营业绩呈现持续亏损。公司本着审慎性原则，根据中国证监会《会计监管风险提示第8号——商誉减值》的相关规定，对前期国际并购形成的商誉进行减值测试，2018-2023年累计共计计提商誉减值准备665,258.09万元。

2、受俄乌战争持续影响，欧洲和美国经济呈现高通胀低增长情形，受此因素影响，境外汽车零部件生产原材料、物料、人工成本、运费等经营成本大幅上涨，致使境外经营业务销售毛利下降，亏损增加。同时，境内业务受国内经济呈现下行态势及国内居民对未来信心下降因素影响，也未有好转。为稳固市场份额，公司集中投入了大量

资金进行新技术、新产品研发，导致管理费用较高。前述多重因素承压，致使公司汽车零配件业务出现亏损。

3、2018年以来，因受原控股股东银亿集团债务危机影响，公司亦出现资金流动性困难，为缓解资金困难，公司旗下一些优质房地产项目被迫迅速处置。房地产业务规模的逐年变小，销售毛利的下降以及财务费用、预估土地增值税和自持物业折旧计提等因素影响，使得公司房地产经营业绩出现亏损。

同时，受宏观经济形势下行及房地产行业周期性因素影响，公司根据审慎性原则，对房地产板块存在减值迹象的存量房和在开发项目计提了相应的资产减值准备。因个别房地产项目的合作方出现流动性问题，公司对与相关合作方合作开发的房地产项目所产生的长期应收款计提了相应减值准备。前述减值计提因素加大了公司房地产业务的亏损。

三、公司为弥补亏损拟采取的措施

随着公司重整工作的顺利收官，以及摘星摘帽和更名工作的全面完成，公司迎来了“步入正轨，扬帆远航”的新征程。公司新的董事会及管理层精干高效、脚踏实地、加强创新，持续开拓，为公司新征程做了大量工作，并已采取积极有效的应对举措，改善生产经营、寻找战略突破。

1、积极把握国家战略发展新契机，聚焦整车制造、半导体产业链，布局新能源整车制造，积极发展半导体优质企业，开创产业发展新的增长点。

2、高端制造业贯彻实施大客户合作战略，以市场发展和客户需求为导向，充分发挥全球资源优势，打造全球化的研发、生产和销售服务布局。同时，坚持自主研发和技术创新，不断强化关键核心技术研发水平，持续向高科技型公司转型。

3、公司召开2024年第一次临时股东大会审议通过《关于拟公开挂牌出售子公司股权及相关债权的议案》，争取尽快剥离房地产业务和相关资产，不仅可以减少公司亏损，盘活存量资产，而且有利于公司集中精力和资源聚焦围绕以整车制造为核心的汽车产业生态，在新赛道加速前进，加快向高科技公司转型。

4、不断提升公司治理和管理效能，升级内部管控体系，优化组织结构，实现企业规范高效运作。

综上所述，公司认为，目前亏损为阶段性亏损，随着高端制造、新能源汽车以及半导体发展战略的逐步落地，公司将迎来新一轮高速增长，并逐步转型升级成为一家高科

技、高成长、高价值的科技型企业。

四、风险提示

根据《公司法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律法规规定，由于存在未弥补亏损，公司不能向股东进行现金分红和通过公开发行证券进行再融资。敬请投资者注意投资风险。

特此公告。

山子高科技股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月三十日