

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《2024年度审计报告》，截至2024年12月31日，公司合并财务报表未弥补亏损为13,370,652,549.27元，实收股本9,997,470,888.00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，公司旗下汽车零配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，公司旗下汽车零配件境外业务经营受到较大影响，导致汽车零配件板块产销量下降、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，2018-2024年累计共计提商誉减值准备644,891.94万元。

2、受复杂的国际形式影响，欧洲和美国经济呈现高通胀低增长情形，受此因素影响，境外汽车零配件生产原材料、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，致使公司汽车零部件业务有累计亏损。

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累计亏损。

同时，公司分别于2024年3月12日、2024年3月29日召开第八届董事会第二十次临时会议、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》，同意公司公开挂牌转让银亿房产100%股权和公司及控股子公司（不含剥离企业）对剥离企业的应收款债权，产生资产出售损失。

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、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

二〇二五年四月二十九日