股票简称：山子股份　　股票代码：000981　　公告编号：2023-017

山子高科技股份有限公司关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2023 年度财务报告及内部控制审计机构的公告

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。

公司于 2023 年 4 月 28 日召开第八届董事会第十三次会议，审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构的议案》，拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券期货业务相关审计资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，在为公司提供审计服务的工作中，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，恪尽职守，为公司提供了高质量的审计服务，其出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况、财务状况和经营成果，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。因此，公司拟继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表审计机构，负责本公司 2023 年报审计工作，聘期一年。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

（一）机构信息

1. 基本信息

事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	胡少先	上年末合伙人数量	225 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,064 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		780 人
2022 年业务收入	业务收入总额	38.63 亿元	
	审计业务收入	35.41 亿元	
	证券业务收入	21.15 亿元	
2022 年上市公司（含 A、B 股）审计情况	客户家数	612 家	
	审计收费总额	6.32 亿元	
	涉及主要行业	制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、水利、环境和公共设施管理业、租赁和商务服务业、房地产业、金融业、交通运输、仓储和邮政业、科学研究和技术服务业、文化、体育和娱乐业、建筑业、采矿业、农、林、牧、渔业、住宿和餐饮业、教育、综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数		458 家

2.投资者保护能力

上年末，天健会计师事务所（特殊普通合伙）累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁人）	被诉（被仲裁人）	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	亚太药业、天健、安信证券	年度报告	部分案件在诉前调解阶段，未统计	二审已判决判例天健无需承担连带赔偿责任。天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	罗顿发展、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
投资者	东海证券、华仪电气、天健	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额
伯朗特机器人股份有限公司	天健、天健广东分所	年度报告	未统计	案件尚未判决，天健投保的职业保险足以覆盖赔偿金额

3.诚信记录

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。近三年（2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日）因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 13 次、自律监管措施 1 次，未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 31 人次、自律监管措施 2 人次、纪律处分 3 人次，未受到刑事处罚，共涉及 39 人。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目组成员	姓名	何时成为注册会计师	何时开始从事上市公司审计	何时开始在本所执业	何时开始为本公司提供审计服务	近三年签署或复核上市公司审计报告情况
项目合伙人	卢娅萍	2000 年	2000 年	2000 年	2018 年	2022 年度，签署山子股份、梦百合、百隆东方等上市公司 2021 年度审计报告。 2021 年，签署山子股份、梦百合、百隆东方等上市公司 2020 年度审计报告。 2020 年度，签署山子股份、百隆东方等上市公司 2019 年度审计报告。
签字注册会计师	卢娅萍	2000 年	2000 年	2000 年	2018 年	2022 年度，签署山子股份、梦百合、百隆东方等上市公司 2021 年度审计报告。 2021 年，签署山子股份、梦百合、百隆东方等上市公司 2020 年度审计报告。 2020 年度，签署山子股份、百隆东方等上市公司 2019 年度审计报告。
	卓雅心	2018 年	2017 年	2017 年	2017 年	2022 年度，签署山子股份 2021 年度审计报告；2021 年度，签署山子股份 2020 年度审计报告
质量控制复核人	沈颖玲	2005 年	不适用	2010 年	不适用	近三年复核传化智联、南华期货、山子股份、宁波华翔等上市公司

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。具体情况如下：

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	卢娅萍	2022 年 9 月 5 日	行政监管措施	天津证监局	事由：在上市公司泽达易盛 2021 年财务报表审计项目中存在问题。 处理处罚情况：天津证监局对天健会计师事务所（特殊普通合伙）及签字注册会计师采取出具警示函的行政监管措施。

3.独立性

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1.审计委员会履职情况

本公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分了解，并就其独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面进行了核查。经核查，本公司董事会审计委员会认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备为本公司服务的资质要求，能够较好地胜任工作，同意向董事会提议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度会计审计机构及内控审计机构。

2.独立董事的事前认可情况和独立意见

2022 年度公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了年度财务报告审计及内部控制审计，其在担任公司审计机构期间，坚持公正、客观、真实、完整地原则，勤勉尽职地履行了职责，其出具的财务报告和内部控制审计报告客观、完整地反映了公司的实际情况，其审计团队工作认真严谨、勤勉尽责，具有良好的执业操守和丰富的审计工作经验，有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益，特别是中小股东利益。

独立董事认为：本次聘请审计机构的程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构，续聘期 1 年。

3.本公司于 2023 年 4 月 28 日召开第八届董事会第十三次会议，以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构的议案》，本议案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议通过。

四、报备文件

1.董事会决议；

2. 审计委员会履职情况；

3.独立董事签署的独立意见；

4.拟聘任会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式；

5.深交所要求的其他文件。

特此公告。

山子高科技股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十九日

股票简称：山子股份　　股票代码：000981　　公告编号：2023-015

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《2022 年度审计报告》（天健审〔2023〕5998 号），截至 2022 年 12 月 31 日，公司合并财务报表未弥补亏损为 9,615,804,359.79 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，受宏观经济下行、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，2018-2022 年累计共计提商誉减值准备 672,807.56 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，聚焦新能源、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.充分发挥在房地产领域积淀的金产业链运营优势，巩固房地产和城市服务品牌形象，加大存量资产盘活力度，加快在建项目的开发进度，积极回笼资金，为公司生产经营提供了资金支持。同时，积极寻求新的发展机遇和新的经营理念，探索和开发新的发展模式，为房地产板块增厚发展潜力。

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 O 二三年四月二十九日

股票简称：山子股份　　股票代码：000981　　公告编号：2023-014

山子高科技股份有限公司关于计提资产减值准备的公告

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。

山子高科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 28 日召开了第八届董事会第十三次会议和第八届监事会第五次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，本议案尚需提请公司股东大会审议。根据《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》的相关规定，现将相关情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

为客观反映公司财务状况，根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》、中国证监会《会计监管风险提示第 8 号—商誉减值》及公司会计政策相关规定，本着审慎性原则，公司对截至 2022 年 12 月 31 日的各项资产进行了减值测试，判断存在可能发生减值的迹象，确定了需计提的资产减值准备。

公司 2022 年度计提的资产减值准备主要为其他应收款、存货、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等，共计提资产减值准备合计人民币 727,607,656.77 元。

具体情况列表如下：

（单位：元）

项　目	本期计提
1.信用减值损失	134,100,428.42
2.存货跌价损失	160,018,668.23
3.投资性房地产减值损失	37,145,752.67
4.固定资产减值损失	84,996,722.32
5.在建工程减值损失	50,219,133.35
6.无形资产减值损失	136,046,350.42
7.商誉减值损失	125,080,601.36
合　计	727,607,656.77

二、计提资产减值准备的情况具体说明

本次计提资产减值准备包括应收账款、投资性房地产、应收票据、其他应收款、存货、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等。在资产负债表日以及公司相关会计政策和会计估计测算表明了其发生了减值的，公司按规定计提资产减值准备，具体说明如下：

（一）2022 年度金融工具计提减值情况说明

1.金融工具减值计量

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2.按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——组合 1	东方亿圣及其子公司、宁波凯启及宁波恒晖根据业务性质和客户的历史交易情况，认定信用风险不重大的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	除组合 1 外的其他应收款项	
长期应收款——租赁保证金及押金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款——合作开发资金组合		

3.采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

（1）具体组合及计量预期信用损失的方法

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——组合 1	东方亿圣及其子公司、宁波凯启及宁波恒晖根据业务性质和客户的历史交易情况，认定信用风险不重大的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	除组合 1 外的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（2）应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-5 年	50.00
5 年以上	100.00

根据公司对金融工具计提准备的计提方法，公司拟在 2022 年度计提 134,100,428.42 元的信用减值损失，其中：坏账损失 80,886,886.36 元，预计担保费支出 53,213,542.06 元。

（二）2022 年度计提存货跌价准备情况说明

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

基于上述计提标准，公司拟在 2022 年度计提存货跌价准备 160,018,668.23 元。

（三）2022 年度计提投资性房地产减值准备情况说明

公司对投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。每年末对投资性房地产进行清查，发现有减值迹象的对其进减值测试，减值测试结果表明资产的可收回金额低于账面价值的，按其差额计提减值准备。

基于上述计提标准，公司拟在 2022 年度计提投资性房地产减值准备 37,145,752.67 元。

（四）2022 年度计提固定资产、在建工程减值准备情况说明

公司每年末对固定资产、在建工程进行清查，发现有减值迹象的对其进行减值测试，减值测试结果表明资产的可收回金额低于账面价值的，按其差额计提减值准备。

基于上述计提标准，公司拟在 2022 年度计提固定资产减值准备 84,996,722.32 元，计提在建工程减值准备 50,219,133.35 元，合计 135,215,855.67 元。

（五）2022 年度计提无形资产减值准备情况说明

公司每年末对无形资产进行清查，发现有减值迹象的对其进行减值测试，减值测试结果表明资产的可收回金额低于账面价值的，按其差额计提减值准备。

基于上述计提标准，公司拟在 2022 年度计提无形资产减值准备 136,046,350.42 元。

（六）2022 年度计提商誉减值准备情况说明

根据公司执行的会计政策和会计估计，在资产负债表日，对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，若商誉的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

公司拟在 2022 年计提商誉减值准备 125,080,601.36 元，具体情况列表如下：

（单位：元）

项目	年初余额	本期计提	本期因外币报表折算而减少	期末余额
东方亿圣非同一控制下企业合并邦奇集团	4,814,114,384.66	24,841,617.21	-136,595,546.70	4,975,551,548.57
本公司非同一控制下合并宁波昊圣	1,212,471,600.24	100,238,984.15		1,312,710,584.39
Apojee Group	54,276,294.38		-1,527,617.91	55,803,912.29
合计	6,080,862,279.28	125,080,601.36	-138,123,164.61	6,344,066,045.25

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值，将减少公司本期利润总额 727,607,656.77 元。

四、董事会关于计提资产减值准备的合理性说明

本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》、中国证监会《会计监管风险提示第 8 号—商誉减值》和公司相关会计政策，依据充分，符合公司实际情况。本次计提资产减值准备后能更加公允地反映截至 2022 年 12 月 31 日公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。公司董事会同意本次计提减值准备相关事项。

五、独立董事关于本次计提资产减值准备的独立意见

公司本次计提的减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产的实际状况。本次计提减值准备依据充分、合理，能够更加充分、公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情况。计提减值准备的审批程序合法、合规，我们同意本次计提减值准备的相关事项。

六、监事会关于本次计提资产减值准备的意见

公司本次计提减值准备的决策程序合法，计提依据充分。计提减值准备符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司实际经营情况，没有损害中小股东利益。计提减值准备后的财务报告更能公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，监事会同意公司本次计提减值准备相关事项。

特此公告。

山子高科技股份有限公司

董 事 会

二 O 二三年四月二十九日

股票简称：山子股份　　股票代码：000981　　公告编号：2023-012

山子高科技股份有限公司关于 2023 年度新增担保额度的公告

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。

截至本公告披露日，山子高科技股份有限公司（以下简称“公司”或“山子股份”）及控股子公司提供担保总额超过公司最近一期经审计净资产 100%、对资产负债率超过 70%的单位担保金额超过公司最近一期经审计净资产 50%，敬请投资者关注投资风险。

一、担保情况概述

为满足控股子公司项目开发运营和经营发展的资金需求，公司拟为控股子公司提供担保，根据各控股子公司的业务发展需要，在前期已发生的担保基础上，自公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于 2023 年度新增担保额度的议案》之日起至公司 2023 年年度股东大会召开之日止，在保证规范运营和风险可控的前提下，预计对合并报表范围内子公司新增担保额度人民币 65 亿元（含本公司为控股子公司担保、控股子公司为控股子公司担保、控股子公司为本公司担保），其中，公司为资产负债率未超过 70%子公司的新增担保额度为 43 亿元，为资产负债率超过 70%子公司的新增担保额度为 22 亿元。具体明细如下：

单位：万元

序号	被担保对象	持股比例	2022 年末资产负债率	截至目前对被担保对象的担保余额	新增担保额度	新增担保额度占上市公司合并报表最近一期净资产比例	是否关联担保
1	山子高科技股份有限公司	-	资产负债率未超过 70%	90,134	200,000	43.56%	是
2	宁波昊圣投资有限公司	100%		30,063	30,000	6.53%	是
3	宁波知道企业管理有限公司	100%		0	20,000	4.36%	是
4	山子动力有限公司	100%		0	30,000	6.53%	是
5	宁波北仑艾尔希汽车制造有限公司	100%		0	50,000	10.89%	是
6	平湖山子汽车零部件有限公司	100%		0	30,000	6.53%	是
7	宁波银亿物业管理有限公司	100%		0	50,000	10.89%	是
8	宁波东方亿圣投资有限公司	100%		20,041	20,000	4.36%	是
9	Punch Powertrain NV（比利时邦奇）	100%	资产负债率超过 70%	275,991	80,000	17.42%	是
10	宁波知道新能源科技有限公司	80%		0	60,000	13.07%	是
11	南京邦奇自动变速箱有限公司	100%		0	30,000	6.53%	是
12	宁波普利赛思电子有限公司	100%		0	50,000	10.89%	是
	合计	-	-	416,229	650,000	141.58%	-

本次担保方式包括但不限于一般保证、连带责任保证、抵押、质押、内保外贷等方式。上述新增担保额度可在上述被担保对象之间进行调剂，但在调剂发生时，对于资产负债率超过 70%的被担保对象，仅能从资产负债率超过 70%（股东大会审议担保额度时）的被担保对象处获得担保额度。同时，上述被担保对象中，公司非全资控股子公司的其他持股股东原则上将按股权比例提供担保或由该控股子公司提供反担保，保证担保行为公平对等。

本次担保尚须提请公司股东大会审议，在上述额度内发生的具体担保事项，提请股东大会批准公司董事会授权公司经营管理层根据公司实际经营情况的需要，在额度范围内签署上述担保相关的合同及法律文件，授权期限与上述担保额度有效期限一致。

二、被担保人基本情况

1.为山子高科技股份有限公司新增担保 200,000.00 万元，该资金主要用于子公司项目开发及实业投资。

山子高科技股份有限公司：成立日期 1998 年 8 月 31 日，注册地址甘肃省兰州市高新技术开发区张苏滩 573 号八楼，法定代表人叶骥，注册资本 999,747.09 万元，主营业务为许可项目：房地产开发经营；住宅室内装饰装修；道路机动车辆生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）*** 一般项目：物业管理；建筑材料销售；住房租赁，园林绿化工程施工；规划设计管理；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；以自有资金从事投资活动；汽车零部件研发；工程和技术研究和试验发展；新能源汽车生产测试设备销售；汽车零部件及配件制造；汽车零配件零售；汽车零配件批发；新能源原动设备制造；新能源原动设备销售；汽车装饰用品制造，汽车装饰用品销售；电车制造；新能源汽车整车销售；智能车载设备制造；智能车载设备销售；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；智能无人飞行器制造；智能无人飞行器销售；智能机器人的研发；人工智能硬件销售；智能机器人销售；电力电子元器件制造；电力电子元器件销售；电子专用设备制造；导航终端制造；集成电路芯片及产品制造；集成电路芯片及产品销售；货币专用设备制造；集成电路制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）等。目前不是失信被执行人。

截至 2022 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,506,055.22 万元，总负债 201,430.31 万元（其中包括金融机构贷款本息总额 90,134.20 万元、流动负债总额 199,808.86 万元），或有事项总额（主要为公司与子公司之间或子公司与子公司之间提供担保、抵押，下同）175,832.70 万元，净资产 1,304,624.90 万元；2022 年度实现营业收入 0 万元（2011 年反向收购，母公司无具体经营业务），利润总额 140,490.96 万元，净利润 140,490.96 万元。

2.为宁波昊圣投资有限公司新增担保 30,000.00 万元，该资金主要用于实业投资。

宁波昊圣投资有限公司：成立日期 2014 年 3 月 7 日，注册地址浙江省宁波市北仑区梅山七星路 88 号 1 幢 401 室 B 区 L0837，法定代表人方宇，注册资本 330,000 万元，主营业务为实业投资，投资管理；投资咨询服务，经济信息咨询服务；自营和代理各类货物和技术的进出口（除国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术）；金属材料、矿产品、电子产品、普通机械设备、建材、五金交电、纸张、化工原料及产品、塑料制品、针纺织品、日用品、工艺品的批发、零售；自有房屋租赁。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）。该公司为公司全资子公司，目前不是失信被执行人。

截至 2022 年 12 月 31 日，该公司总资产 227,018.15 万元，总负债 52,867.10 万元（其中包括金融机构贷款本息总额 30,063.34 万元、流动负债总额 22,886.22 万元），或有事项总额 0 万元，净资产 174,151.05 万元；2022 年度实现营业收入 0 万元，利润总额-7,690.83 万元，净利润-7,690.83 万元。

3、为宁波知道企业管理有限公司新增担保 20,000.00 万元，该资金用于实业投资及公司日常运营。

宁波知道企业管理有限公司：成立日期 2022 年 1 月 26 日，注册地址浙江省宁波市鄞州区邱隘镇沈家村晨源大楼 806-7 室，法定代表人叶骥，注册资本 150,000.00 万元，主营业务为一般项目：企业总部管理；企业管理；企业管理咨询（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。该公司为公司全资子公司，目前不是失信被执行人。

截至 2022 年 12 月 31 日，该公司总资产 54,492.93 万元，总负债 30,831.03 万元（其中包括金融机构贷款本息总额 0 万元、流动负债总额 30,831.03 万元），或有事项总额 0 万元，净资产 23,661.89 万元；2022 年度实现营业收入 0 万元，利润总额-338.11 万元，净利润-338.11 万元。

4、为山子动力有限公司新增担保 30,000.00 万元，该资金用于实业投资及公司日常运营。

山子动力有限公司：成立日期 2023 年 3 月 21 日，注册地址浙江省嘉兴市平湖市钟埭街道五洲路 99 号内 2 号厂房 101 室，法定代表人章玉明，注册资本 30,000.00 万元，主营业务为一般项目：电动机制造；轴承、齿轮和传动部件制造；轴承、齿轮和传动部件销售；汽车零部件及配件制造；汽车零配件零售；汽车零配件批发；货物进出口；汽车零部件研发；机械设备研发；润滑油销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。该公司为公司全资子公司，目前不是失信被执行人。

5、宁波北仑艾尔希汽车有限公司新增担保 50,000.00 万元，该资金用于日常运营。

宁波北仑艾尔希汽车有限公司：成立日期 2016 年 11 月 07 日，注册地址浙江省宁波市北仑区大碶街道扬子江北路 8 号 3 幢 102 室，法定代表人叶骥，注册资本 6,871.00 万元，主营业务为一般项目：汽车设计及研发；汽车零配件（除汽车电子总线网络技术、电动助力转向系统、电子控制器、能量型动力电池外）的设计、研发、生产。装配有外购点火具的汽车安全气囊用气体发生器及其零配件的制造；汽车及汽车零部件的销售自营和代理货物及技术的进出口（不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理商品）；金属材料、金属矿产品、电子产品、机械设备的生产、加工、批发、零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司为公司全资子公司，目前不是失信被执行人。

截至 2022 年 12 月 31 日，该公司总资产 53,366.12 万元，总负债 25,447.76 万元（其中包括金融机构贷款本息总额 0 万元、流动负债总额 24,818.43 万元），或有事项总额 0 万元，净资产 27,918.36 万元；2022 年度实现营业收入 49,438.99 万元，利润总额 10,536.65 万元，净利润 9,052.97 万元。

6、平湖山子汽车零部件有限公司新增担保 30,000.00 万元，该资金用于公司日常运营。

平湖山子汽车零部件有限公司：成立日期 2023 年 3 月 28 日，注册地址浙江省嘉兴市平湖市钟埭街道五洲路 99 号内 2 号厂房 102 室，法定代表人章玉明，注册资本 10,000.00 万元，主营业务为一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零配件零售；汽车零配件批发；轴承、齿轮和传动部件制造；轴承、齿轮和传动部件销售；货物进出口；汽车零部件研发；机械设备研发；润滑油销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。该公司为公司全资子公司，目前不是失信被执行人。

7、宁波银亿物业管理有限公司新增担保 50,000.00 万元，该资金用于公司日常运营。

宁波银亿物业管理有限公司：成立日期 1997 年 1 月 17 日，注册地址浙江省宁波市海曙区迎春街 88 弄 13 号三楼，法定代表人屠赛利，注册资本 18,000.00 万元，主营业务为一般项目：物业管理；物业服务评估；家政服务；家具安装和维修服务；停车场服务；餐饮管理；酒店管理；票务代理服务；会议及展览服务；建筑物清洁服务；城市绿化管理；专业保洁、清洗、消毒服务；住房租赁；非居住房地产租赁；广告设计、代理；水污染治理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：食品销售；城市生活垃圾经营性服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。以下限分支机构经营：许可项目：餐饮服务；高危险性体育运动（游泳）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。该公司为公司全资子公司，目前不是失信被执行人。

截至 2022 年 12 月 31 日，该公司总资产 52,339.30 万元，总负债 26,155.33 万元（其中包括金融机构贷款本息总额 0.00 万元、流动负债总额 24,994.56 万元），或有事项总额 40,014.77 万元，净资产 26,183.97 万元