

深圳市皇庭国际企业股份有限公司

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、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市皇庭国际企业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 25 日召开第十届董事会 2024 年第一次会议审议通过《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》，现将具体情况公告如下：

一、概述

经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《深圳市皇庭国际企业股份有限公司审计报告》（亚会审字（2024）第 01610053 号），公司 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-1,126,749,099.86 元，截至 2023 年 12 月 31 日，公司经审计合并资产负债表中未分配利润为-1,628,334,535.50 元，公司未弥补亏损金额为 1,628,334,535.50 元，实收股本为 1,210,088,720.00 元，公司未弥补亏损金额达到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

公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一，主要原因系：

- 1、由于原有融资涉诉使得公司近几年融资成本一直居高不下；
- 2、由于公司资产结构中，投资性房地产占较大比重，而近三年受行业发展形势影响，公司及下属子公司持有的投资性房地产所处区域的市场价格均出现下降迹象，因此，公司按照相关会计准则及会计政策于相应年度末根据评估结果对投资性房地产计提公允价值变动损失。
- 3、公司 2021 年度和 2022 年度对存在减值迹象的应收款项等资产计提了相应的减值准备，以及确认其他权益工具投资公允价值变动；2023 年度因持有的重庆皇庭广场被以物抵债造成被动资产处置损失。

公司近三年净利润受上述因素影响金额及占比情况如下：

单位：万元

项目	2023 年		2022 年		2021 年	
	金额	占归母净利润比重	金额	占归母净利润比重	金额	占归母净利润比重
归属于母公司的净利润	-112,674.91		-122,808.10		-115,281.42	
财务费用	-66,478.01	59.00%	-58,018.36	47.24%	-76,075.49	65.99%
投资性房地产公允价值变动	-47,737.88	42.37%	-79,376.97	64.63%	-82,646.69	71.69%
信用减值损失	-4,426.98	3.93%	-47,706.26	38.85%	-15,344.68	13.31%

三、应对措施

尽管目前公司仍以商业管理业务为主，但公司自 2021 年始求变破局，制定“123”战略转型长远发展规划，重点投资和布局了功率半导体领域，并启动处置资产相关工作以偿还债务。

1、经营情况

公司全力抓好生产经营工作，扎实做好商业管理业务，该项业务近三年仍保持平稳发展，为公司日常经营提供较为稳定的现金流支持；同时，公司严格控制经营成本、费用支出。

2、转型升级方面

公司在控制意发功率介入功率半导体行业后，2023 年度通过实施系列举措加大对意发功率的支持力度并加快在功率半导体领域的发展：

(1) 2023 年对意发功率管理层及核心技术骨干实施股权激励计划，将员工利益与股东利益进行深度捆绑，以进一步调动激励对象的积极性和主动性，从而完成公司的既定经营目标。

(2) 2023 年初启动实施“扩产扩品行动计划”，并经全公司齐心协力的艰苦努力，意发功率生产能力得到明显提升，产品品类也在不断扩展。后续又启动了“提质增效行动计划”，加大高性能 FRD 产品的研发力度，引入新工艺，加大各工艺环节新设备的引进，有助于进一步提升产品的品质和性价比，也有助于持续改善意发功率盈利能力。

3、公司资产出售和债务重组方面

2023年，公司持续推进深圳融发投资有限公司等资产的处置工作以偿还债务，在2023年4月签署《股权转让框架协议》后，双方在具体合作细节、落地方案等进行了深入沟通探讨，但到目前为止，双方还未形成一致意见方案，因此到目前为止还未能披露债务重组合作正式方案。丰翰益港支付的1,000万元意向金尚未退还对方，双方都能接受且可实施的正式合作方案还需要时间商讨确定，截至目前尚未有实质性进展，债务重组合作是否能成功实施仍然存在重大不确定性。

综上，虽然公司目前存在债务逾期、被债权人采取诉讼等情况，但公司正逐步通过各种有效措施化解上述事项对公司造成的影响，一方面商业管理业务仍将保持正常稳定经营，能为公司经营提供现金流入可以补充必要的流动性需求，另一方面公司正加快推动扩大功率半导体业务经营规模，提升盈利能力，并推进解决重大债务重组事项，上述举措均有助于增强公司整体持续经营能力。同时，公司亦提醒投资者，因功率半导体业务受宏观经济周期影响较大，存在新产品开发、市场推广、订单不及预期等风险；虽然公司与丰翰益港已签署了《股权转让框架协议》，但债务重组合作仍然存在重大不确定性，如债务重组未能成功实施，公司将面临流动性风险，提醒广大投资者注意投资风险。

特此公告。

深圳市皇庭国际企业股份有限公司

董 事 会

2024年4月27日