

证券代码：300177

证券简称：中海达

公告编号：2026-023

广州中海达卫星导航技术股份有限公司

第六届董事会第十五次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

1、广州中海达卫星导航技术股份有限公司第六届董事会第十五次会议（以下简称“本次会议”）的会议通知已于2026年08月10日以邮件、电话的形式通知了全体董事。

2、本次会议于2026年08月21日在公司会议室以现场与通讯会议相结合的方式召开。

3、本次会议应出席董事8名，实际出席会议董事8名。其中，董事长廖定海先生以通讯方式出席会议。

4、本次会议由董事长廖定海先生主持，全体高级管理人员列席了本次会议。

5、本次会议的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《广州中海达卫星导航技术股份有限公司公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定。

二、董事会会议审议情况

1、审议通过了《关于公司<2026年半年度报告>及其摘要的议案》

经审议，董事会认为：公司《2026年半年度报告》及其摘要符合法律、行政法规的要求，报告内容真实、准确、完整地反映了公司2026

年上半年的经营情况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

《2026 年半年度报告》全文及其摘要的具体内容详见公司于 2026 年 08 月 22 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告，公司已于同日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》上刊登了《关于 2026 年半年度报告披露的提示性公告》，敬请投资者查阅。

表决结果：同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票。

2、审议通过了《关于会计政策变更的议案》

2025 年 12 月 05 日，财政部颁布《企业会计准则解释第 19 号》，规定“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”和“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等相关内容，并自 2026 年 01 月 01 日起施行。

2026 年 06 月 04 日，财政部颁布《企业会计准则解释第 20 号》，规定“关于金融资产合同现金流量特征的评估”和“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”等相关内容，并自 2026 年 01 月 01 日起施行。

董事会认为，本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的合理变更，符合《企业会计准则》及相关法律法规的

相关规定，执行会计政策变更能客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

《关于会计政策变更的公告》的具体内容详见公司于 2026 年 08 月 22 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。

表决结果：同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票。

三、备查文件

经与会董事签字并加盖董事会印章的董事会决议。

特此公告。

广州中海达卫星导航技术股份有限公司

董事会

2026 年 08 月 21 日