

山子高科技股份有限公司

第九届董事会第十八次会议决议公告

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

山子高科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年8月25日在公司会议室以现场结合通讯方式召开第九届董事会第十八次会议。关于本次会议的通知已于2026年8月15日以传真、电子邮件、专人送达的方式送达各位董事。本次会议应参加董事11人，实际参加董事11名。会议由公司董事长叶骥先生主持，公司部分高级管理人员列席会议。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

经与会董事认真审议，会议以投票表决的方式表决审议通过如下议案：

（一）审议通过《2026年半年度报告全文及摘要》

《2026年半年度报告》及《2026年半年度报告摘要》具体内容详见公司同日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

表决结果：10票同意，1票反对，0票弃权。

公司董事刘中锡先生对本项议案投反对票。反对理由：报表中应收科目坏账拨备不足。

公司说明：公司根据《企业会计准则第22号——金融工具的确认和计量》的规定，制定相关会计政策，评估各类应收款的预期信用损失，确定会计估计，对应收款项进行减值会计处理并确认损失准备。对于应收款项信用风险显著增加的，单独按照整个存续期的预期信用损失确认损失准备。报告期内，公司会计估计保持一致，未随意变更计提参数。

报告期末，公司对单项重大的应收款项单独评估信用风险确认坏账准备，对无显著风险增加的应收款项按照会计估计确认坏账准备。

综上，公司制定了充分、合理的坏账准备计提政策，符合公司的实际情况，整体上较为谨慎，坏账准备计提充分。

特此公告。

山子高科技股份有限公司董事会

二〇二六年八月二十七日