

广西桂冠电力股份有限公司 第十届董事会第十八次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

广西桂冠电力股份有限公司(以下简称公司)第十届董事会第十八次会议于2026年4月22日10:30在广西南宁市民族大道126号龙滩大厦2601会议室以现场+视频表决方式召开。会议通知及文件于2026年4月12日以电子邮件方式发出。

会议由副董事长莫宏胜主持，会议应出席董事13人，实际现场出席5人，分别是莫宏胜、蔡爽、宋文平、韦锡坚、林世权；视频出席6人，分别是邓慧敏、李香华、唐尚亮、潘斌、沈剑飞、周兵；委托出席2人，董事周克文（非独立董事）、施健升（非独立董事）因另有公务未能亲自出席本次会议，均书面委托董事蔡爽代为出席并代为行使表决权。

公司在任高级管理人员5人，其中总会计师孙银钢、副总经理徐维友列席会议；总经理施健升、副总经理田晓东、副总经理王鹏宇因另有公务未能列席本次会议。

本次会议的召开符合《公司法》《公司章程》等有关规定，合法、

有效。会议审议并通过了如下议案：

一、以 13 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于公司 2026 年第一季度报告的议案》

该议案已经公司董事会审计与风险管理委员会审议通过。

该议案具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司 2026 年第一季度报告》。

二、以 13 票赞成，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》

同意公司自 2026 年 5 月 1 日起，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，对公司应收账款中应收可再生能源补贴部分的电费组合，由原不计提预期信用损失准备变更为按 0.5%计提预期信用损失准备，本次变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整，预计将导致公司本次变更执行年度利润总额减少 628.04 万元，总资产减少 530.59 万元，净资产减少 530.59 万元。本次会计估计变更不会对公司 2025 年及以往各年度的财务状况和经营成果产生影响，预计对公司未来期间的财务状况和经营成果不会产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

该议案已经公司董事会审计与风险管理委员会审议通过。

该议案具体内容详见同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司会计估计变更的公告》（公告编号：2026-015）。

特此公告。

广西桂冠电力股份有限公司董事会

2026年4月23日