

# 广东银禧科技股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023 年 8 月 9 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人谭文钊、主管会计工作负责人顾险峰及会计机构负责人(会计主管人员)蔡洁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在生产经营中可能存在原材料价格供应及价格变动、产品市场竞争加剧、不能持续进行技术创新等风险，有关风险因素内容与应对举措已在本报告中“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	26
第五节 环境和社会责任 .....	27
第六节 重要事项 .....	30
第七节 股份变动及股东情况 .....	39
第八节 优先股相关情况 .....	44
第九节 债券相关情况 .....	45
第十节 财务报告 .....	46

## 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、载有董事长签名的 2023 年半年度报告文本原件；
- 4、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、银禧科技	指	广东银禧科技股份有限公司
股东大会	指	广东银禧科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东银禧科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东银禧科技股份有限公司监事会
公司章程	指	广东银禧科技股份有限公司章程
银禧工塑	指	银禧工程塑料（东莞）有限公司，公司控股子公司。
银禧香港	指	银禧科技（香港）有限公司，公司全资子公司。
银禧光电	指	东莞市银禧光电材料科技股份有限公司，公司控股子公司。
众耀电器	指	东莞市众耀电器科技有限公司，子公司银禧光电全资公司。
康诺德	指	中山康诺德新材料有限公司，子公司银禧工塑控股子公司。
苏州银禧科技	指	苏州银禧科技有限公司，公司控股子公司。
东莞银禧新材	指	东莞银禧新材料有限公司，公司全资子公司。
苏州银禧新材	指	苏州银禧新材料有限公司，子公司苏州银禧科技控股子公司。
高分子研究院	指	东莞银禧高分子材料研究院，公司全资子公司
兴科电子科技	指	兴科电子科技有限公司，原公司并购重组收购的子公司，2019 年 12 月该公司 100%股权转让给无关联第三方，不再为公司子公司，并不再纳入公司合并报表范围。
兴科电子（香港）	指	兴科电子科技（香港）有限公司，子公司银禧工塑全资子公司。
银禧增材	指	广东银禧增材科技有限公司（原东莞银禧钴业有限公司），公司全资子公司。
银禧刚果钴业	指	银禧科技（刚果）钴业股份有限公司，公司全资子公司。
瑞新投资	指	樟树市瑞新投资管理中心（有限合伙），公司参股子公司。
景航新材料	指	东莞市景航新材料投资合伙企业（有限合伙），子公司苏州银禧科技参股子公司。
银禧聚创	指	肇庆银禧聚创新材料有限公司，公司控股子公司。
珠海银禧科技	指	珠海银禧科技有限公司，银禧工塑及苏州银禧科技共同投资设立的子公司。
银禧特种新材	指	东莞市银禧特种材料科技有限公司，公司控股子公司。
安徽银禧科技	指	安徽银禧科技有限公司，银禧工塑及苏州银禧科技共同投资设立的子公司。
珠海康诺德	指	珠海康诺德新材料有限公司，孙公司康诺德 100%控股公司。
新加坡银禧	指	银禧科技（新加坡）有限公司，全资子公司银禧香港 100%子公司。
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
改性塑料	指	将通用高分子树脂通过物理的、化学的或两者兼有的方法，引入特定的添加剂，或改变树脂分子链结构，或形成互穿网络结构，或形成海岛结构等所获得的高分子树脂新材料。
3D 打印	指	“3D 打印”是通俗叫法，学术名称为快速成型技术，也称为增材制造技术，是一种不再需要传统的刀具、夹具和机床就可以打造出任意形状，根据零件或物体的三维模型数据，通过成型设备以材料累加的方式制成实物模型的技术。
LED	指	发光二极管（Light Emitting Diode）的英文缩写，是半导体二极管的一种，可以把电能转化成光能，它是利用固体半导体芯片作为发光材料，在

		半导体中通过载流子发生复合放出过剩的能量而引起光子发射。
智能照明	指	利用物联网技术、有线/无线通讯技术、电力载波通讯技术、嵌入式计算机智能化信息处理，以及节能控制等技术组成的分布式照明控制系统，来实现对照明设备的智能化控制。
元、万元、亿元	指	元人民币、万元人民币、亿元人民币
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	银禧科技	股票代码	300221
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东银禧科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	银禧科技		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG SILVER AGE SCI & TECH CO., LTD.		
公司的法定代表人	谭文钊		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑桂华	陈玉梅
联系地址	东莞市道滘镇南阁工业区银禧工程塑料（东莞）有限公司	东莞市道滘镇南阁工业区银禧工程塑料（东莞）有限公司
电话	0769-38858388	0769-38858388
传真	0769-38858399	0769-38858399
电子信箱	zhenggh@silverage.cn	chenym@silverage.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	761,624,856.72	950,516,186.84	-19.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,282,715.86	-12,676,572.04	228.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,211,505.52	-16,449,405.04	204.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	86,254,168.95	261,845,960.27	-67.06%
基本每股收益（元/股）	0.0362	-0.0287	226.13%
稀释每股收益（元/股）	0.0362	-0.0266	236.09%
加权平均净资产收益率	1.29%	-1.09%	2.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	1,778,144,199.25	1,772,768,244.54	0.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,272,904,913.57	1,246,679,295.56	2.10%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,904,692.38	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,472,969.54	
委托他人投资或管理资产的损益	1,123,633.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-10,759.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-563,966.96	
减：所得税影响额	20,657.69	
少数股东权益影响额（税后）	25,315.78	
合计	-928,789.66	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司改性塑料行业发展状况及发展趋势

家用电器和汽车为改性塑料的主要应用。改性塑料是指通过物理、化学或机械等方法，对通用塑料或工程塑料进行加工或改造，以提升其阻燃性、强度、耐老化性等特定性能后所获得的塑料制品。改性塑料的上游原材料主要为通用塑料、工程塑料和改性剂，下游包括家电、汽车、航空航天、电子电气、家居建材等多个领域，应用较为广泛。其中，家用电器和汽车近年分别约占改性塑料下游消费的 34%和 19%，为主要应用领域。我国改性塑料产量稳步提升，但依然有较大的发展空间。据相关数据，2015 到 2021 年，我国改性塑料产量从 1307 万吨增长到 2193 万吨，年均复合增长率为 9.01%。尽管我国改性塑料产量稳步增长，但是整体塑料应用规模依然偏小。虽然我国塑料改性化率（即改性塑料产量占塑料总产量的比例）从 2011 年的 16.30%提升至 2020 年的 21.70%，但与全球近 50%的平均塑料改性化率相比，我国依然有较大的提升空间。

当前，我国的改性塑料行业仍处于粗放式发展向精细化发展的转型期，改性塑料生产企业数量众多，中小企业占比过大，中低档产品比例过高，生产能力过剩，产业竞争激烈，行业技术的同质化严重，只有不断提升核心技术和产品品质，才能满足市场需求，扩大市场占有率，避免被市场淘汰。未来，我国改性塑料行业发展将呈以下三大新趋势：

#### （1）无机材料纳米化

无机材料在塑料中得到广泛应用，无机材料的功能随着粒度的超细化而逐渐凸现，利用无机纳米粉体改性后的塑料具有很多独特性能，给塑料工业的发展带来新的发展机遇。无机纳米粒子可以赋予塑料新的功能，改善塑料的耐老化性、阻燃效果，提高热变化温度、耐磨耗性能等。如用 5%的有机蒙脱土改性 PA6 的热变形温度可以提高 1.5 倍；PET 中加入纳米粘土后大幅度降低材料的气体透过率，比纯 PET 的氧透过率小 100 倍。塑料中的无机纳米粒子加入量较小，一般为 3%~5%，复合材料的密度与原来树脂相比几乎不变或增加很小，也没有因填料过多导致其他性能下降的弊端。

#### （2）化学助剂高效化

开发新型高效助剂成为改性塑料的重要发展方向，改性塑料涉及的助剂除了塑料加工常用的助剂，如热稳定剂、增塑剂、紫外吸收剂、成核剂、抗静电剂、分散剂和阻燃剂等外，增韧、阻燃、增效、合金相容（介面相容）等高效、多效功能助剂对改性塑料也是非常关键的。通常一些助剂的种类和品质对改性塑料的某些性能和成本起着关键作用，尤其在新的增韧剂、阻燃增效剂、合金相容剂对实现工程塑料高性能化及特种工程塑料低成本化等方面意义重大。

#### （3）改性塑料环保化

随着人们的环保意识增强、环保法规日趋严格，塑料的可再生利用、环境可消纳性、可生物降解、无毒、无味、无污染等保护环境的理念已融入改性塑料的设计与制造过程中，要注重能源资源的节约和合理利用，研制开发无污染、全降解、可循环再生利用的绿色环保型改性塑料产品成为新热点。

#### （二）智能照明行业发展现状及趋势

近年来照明行业的总体特点是由传统照明向 LED 照明转型，通过十几年的高速发展，LED 照明产品正在逐步替代传统照明产品，由于 LED 照明产品性价比的快速提升，LED 照明产品的渗透率也在逐年增长。LED 照明产品的生产目前是以替

代传统光源的类型为主，包括 LED 球泡、T8 灯管、MR16PAR 灯等等，这类产品大约还有 3 年左右的高峰期。未来将会是以各类 LED 灯具为主，如 LED 筒灯、吸顶灯、平板灯、高棚灯以及各类室外灯具如路灯、庭院灯、草坪灯、投光灯等等。

#### （1）智能照明市场逐渐成熟

目前，随着国内智能照明研发生产技术和产品推广力度的加大，家居领域的智能照明应用有望得以普及。有研究机构的研究报告指出，智能技术、电子镇流器等新照明光源和照明技术的结合，将构筑崭新的照明技术平台，其应用领域从智能家居照明到智能化的城市照明，有无限广阔的前景，并且正在创造一种崭新的、具有高技术、高科学思想含量的照明文化

#### （2）产品呈现个性化、附加价值

现今消费者的喜好呈现多元化的趋势，单一的功能无法满足消费者的个性需求。因此，产品的个性化设置无疑是吸引消费者的一大亮点。根据用户的不同喜好，智能照明产品也应随之提供个性化的服务，才有可能成为未来智能照明消费的主流趋势。相对于技术问题，人们更关心未来智能照明的需求问题，智能照明的未来肯定是向人性化方向发展，不管是其技术还是产品，都必须“以人为中心”，关注人本身的需求，为人提供舒适、安全、节能的光环境，满足绝大部分人心目中的未来照明需求。

### （三）公司主要业务及产品应用领域

公司是一家致力于在新材料领域给客户专业解决方案的国家级高新技术企业。从 1997 年公司成立至今，公司始终坚持致力于成为新材料领域的领先者的企业愿景，坚持让材料改变生活的使命，坚持以客户为中心，以奋斗者为本，坚持长期主义，求真务实。经过二十多年的发展，公司及关联企业目前重点在高性能改性塑料、智能照明、3D 打印材料、精细化工等新兴科技领域进行了产业布局。公司产品被广泛应用于汽车、家用电器、电线电缆、现代农业、轨道交通、航空航天、高端装备、新能源、通讯、电子电气和建筑装饰等行业，并与众多国内外知名企业建立了战略合作伙伴关系。

目前，通用树脂、工程树脂以及超高性能树脂三大类别材料的改性加工依旧为公司的核心业务。近几年，随着全球环境保护相关法律法规的实施及完善，越来越多的企业正通过履行社会责任和推进可持续经营战略来积极应对环境问题。对此，银禧科技积极推进新型环保材料及亲环境产品的研发，以实现资源的循环再利用。银禧科技基于产品技术优势，成功开发出了 PCR(Post-Consumer Recycled)ABS、PCR-PC、PCR-ABS、PCR-PC/ABS 和 PCR-PP 等一系列产品，后续将加大销售推广力度。

公司除在东莞、道滘、中山、苏州各地拥有研发制造基地外，根据公司中长期战略发展规划及未来市场需求，为进一步加强公司改性高分子材料的生产能力，进一步深度开发华中、华北、华南地区市场，巩固公司的行业地位，公司已开始在珠海、松山湖、安徽滁州、广东肇庆等地进行新研发制造基地的建设。

### （四）公司主要经营模式

#### 1、采购模式

公司依据客户订单需求数量、库存商品与原材料情况，并预估客户未来潜在产品需求，通过比价采购、战略采购、原材料期货套期保值等多种灵活采购方式，最终确定采购数量、品种及价格，并由采购部向供应商下达采购订单。

#### 2、生产模式

公司按照下游客户的订单实行以销定产的生产模式。为有效控制产品从接受订单到包装入库的过程、产品品质、成本、数量、交期等，以满足客户的要求，公司在 SAP 系统下建立了完善的《生产管制程序》：公司客户服务部根据客户的订单，将需求信息输入到 SAP 系统中并进行排产，生成生产指令单、领料通知单，生产部按照生产指令组织生产；公司客户服务部、技术中心、生产部、品质管理部均严格按照公司制定的《生产管制程序》相互协作，确保公司内部生产的指令流、物流、单据流的统一及生产的有序和高效。

### 3、销售模式

公司采用直接销售模式，具体可分为进料加工国内转厂、直接出口、国内直接销售三类。公司改性塑料产品运用的专业性、技术性强，客户对技术服务的要求较高，直销模式可减少中间环节、贴近市场并及时深入了解客户的需求，有利于向客户提供技术服务和控制产品销售风险。

公司在销售的过程中重点突出技术领先、性价比突出、服务优良的综合优势，及时跟进行业发展趋势，技术部门适时推出新产品以满足客户需求，定期与客户的产品开发部门共同探讨新产品需求态势，并快速开发出满足其要求的新产品，同时向客户推荐性能更有益、价格更低廉的新产品。

### 4、研发模式

改性高分子材料与未改性高分子材料的应用领域存在一定重合，客户根据不同产品或部件对材料的具体要求来选择合适的材料：在生活用品、产品包装等行业领域中，目前主要使用未改性塑料作为原材料；而在电子电器、汽车、通讯等使用场景复杂、材料性能要求较高的领域，改性塑料得到广泛应用。公司作为专业从事高分子材料研发及产业化的国家高新技术企业，专注于高分子材料的改性研发，成立了以技术中心为核心的研发机制。由技术中心配合公司的产品战略，负责新产品和新原材料的开发，并根据客户的要求，负责新样品的开发；负责组织设计、维护及改进产品配方及其工艺。公司建立了《设计作业程序》、《变更管理程序》、《研发投入会计核算办法》等一系列制度，对新产品立项、评审、经费核算、研发人员绩效考核等进行规范化管理，确保了良好的研发工作运行环境。

## （五）报告期公司经营情况

受外部环境影响，下游客户需求减少，2023 年 1-6 月，公司实现营业收入 76,162.49 万元，同比下降 19.87%。公司两大类产品营业收入同比均出现下降，其中改性塑料产品营业收入较去年同期减少 13,410.73 万元，同比下降 17.20%；智能照明相关产品营业收入较去年同期减少 6,397.35 万元，同比下降 48.42%。

报告期内，公司实现营业利润 1,640.33 万元，同比上升 269.29%，实现归属于母公司所有者的净利润 1,628.27 万元，同比上升 228.45%。业绩变动主要原因为：

- 1、报告期内，公司产品销售毛利率为 17.09%，较去年同期上升了 2.26 个百分点。
- 2、报告期内，公司摊销股权激励费用 895.02 万元，较去年同期减少 3,585.47 万元，导致管理费用同比减少较多。

## 二、核心竞争力分析

### 1、技术领先优势

改性塑料行业的下游客户需求千差万别，其产品品种繁多、更新换代快，具有很强的潮流性和多变性，这就要求改性塑料生产企业不断加大研发投入研发新配方，以满足客户对塑料材料提出的新功能要求。本公司作为国内改性塑料行业最具竞争力和成长性的企业之一，在技术创新方面具有较强优势。

截至 2023 年 6 月 30 日，2023 年度公司及合并报表范围子公司新增加 5 项专利，具体情况如下：

序号	专利号	专利权属人	申请日	授权日	法律状态	专利类型
1	202222899139.7	苏州银禧科技	2022/11/1	2023/4/4	授权	实用新型
2	202222762618.4	苏州银禧科技	2022/10/17	2023/5/16	授权	实用新型
3	202222640674.0	苏州银禧科技	2022/10/9	2023/5/16	授权	实用新型
4	202222500219.0	苏州银禧科技	2022/9/21	2023/4/4	授权	实用新型
5	202222603014.5	众耀电器	2022/9/28	2023/4/7	发证	实用新型

## 2、客户资源优势

改性塑料的需求主要由消费品制造商及其一级、二级供应商决定，下游客户要评估改性塑料产品能否满足其需要需拥有很强的专业知识，因此只有实力较强的下游核心企业才具备有效评估改性塑料生产企业并选用其产品的能力，而其他实力较弱的下游企业通常采用跟随的办法采购产品以减少使用成本、降低使用风险。有实力的改性塑料生产企业需与下游核心企业建立长期合作关系，在消费品制造商设计新一代产品时同步开发改性塑料新产品。经过 20 多年的发展，公司在电线电缆、汽车、智能照明、家用电器、电子电气、医疗设备、动力电池、基建材料、无人机等领域内拥有一批知名企业客户群。

## 3、服务优势

公司产品开发速度快，供货周期短。公司营销人员均具有较为丰富的技术知识，可以快捷准确地掌握市场动态和理解客户需求，并及时传递到公司研发部门。目前，根据公司多年累积的经验以及客户的要求，从产品订单发出到公司完成供货，省内客户严格控制在 7 天以内，省外客户如无特殊情况，一般在 10 天内完成。

公司技术服务体系完善。改性塑料产品专业性强，指标参数复杂，用户在购买产品后往往需要提供后续的技术支持服务。为保证公司服务的及时和高质量，公司建立了由技术人员、营销人员、客户服务人员协同合作的技术服务体系。营销人员重点负责新客户和重点客户的跟踪和沟通，及时掌握客户的需求，安排和协助公司技术人员解决问题；客户服务人员主要负责协调产品交期和老客户的联系。技术人员负责为客户的后续需求提供解决方案，起到了完善售后服务和巩固客户资源的作用。目前公司的核心技术产品高透光、高阻燃聚碳酸酯材料已进入国内外知名的智能照明企业供应体系，例如飞利浦、欧司朗、欧普等，为其在中国和世界各地的工厂提供产品与技术支持服务。

公司产品类别较齐全，品种丰富，为国内同行业中产品品种比较齐全的改性塑料企业，能够满足客户对产品的多样化需求。

## 4、成本优势

公司因其规模经营优势及与上游原材料供应商建立了战略合作关系，确保了本公司能长期稳定地以相对较低的价格获得主要原材料，降低了产品生产成本。

在内部成本控制方面，公司实施精细化管理，在保证产品质量的前提下，将成本控制在在一个较低的水平，保证公司产品的竞争力，具体情况如下：

(1) 建立严格的原材料采购控制体系。公司信息管理部每天收集最新的原材料市场信息并在公司内部网上通告；采购部门对供应商建立了有效的评价和采购比价控制体制。

(2) 坚持对生产工艺、装备进行持续不断的技改。对产品技术配方的不断进行升级，选取最优方案，从而达到降低产品生产成本，提高生产效能的效果。

(3) 公司建立了对各项制造费用明细的成本监控系统，每月进行统计分析，制订改善方案，不断降低成本。

(4) 公司长期坚持质量第一的方针，建立了严格的生产管理、质量管理流程，已经通过了 BSI ISO9001、ISO14001、IATF16949，以及 SA8000、ISO45001 等权威体系认证，另外公司产品拥有 CQC、UL、ACS、NSF、WRAS、CCC、ISO10993、GB15593 医疗、PCR 等认证，所有牌号产品均有 SGS 出具的 ROHS、卤素（除阻燃 ABS）、REACH 等检测报告。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	761,624,856.72	950,516,186.84	-19.87%	
营业成本	631,441,732.90	809,548,747.41	-22.00%	
销售费用	21,678,877.06	25,692,010.66	-15.62%	
管理费用	49,562,363.62	89,052,037.58	-44.34%	主要是报告期内摊销股权激励费用 895.02 万元，较去年同期减少 3,585.47 万元所致。
财务费用	-344,315.12	4,573,112.61	-107.53%	主要是报告期内平均借款余额较去年同期减少较多，利息费用减少，以及确认较多的大额存单利息收入所致。
所得税费用	-728,936.81	1,902,880.71	-138.31%	主要是报告期内递延所得税费用减少较多所致。
经营活动产生的现金流量净额	86,254,168.95	261,845,960.27	-67.06%	主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-42,702,964.18	-217,165,312.93	变动 80.34%	主要是报告期内购入理财产品较上年同期减少较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	11,603,217.65	-60,226,292.17	119.27%	主要是报告期内收回的银行保证金较去年同期增加较多所致。
现金及现金等价物净增加额	55,631,596.43	-15,091,581.99	468.63%	主要是报告期末持有较多的现金尚未购入银行理财产品所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上
--	------	------	-----	--------	--------	-------

				年同期增减	年同期增减	年同期增减
分产品或服务						
分行业						
塑料行业	693,436,072.29	571,648,525.29	17.56%	-15.13%	-17.53%	2.39%
分产品						
改性塑料	645,615,527.28	533,647,343.43	17.34%	-17.20%	-19.77%	2.65%
分地区						
华南地区	392,086,193.30	319,085,132.35	18.62%	-12.62%	-15.35%	2.63%
华东地区	223,645,377.44	189,854,804.29	15.11%	-14.93%	-17.63%	2.78%
直接出口	87,340,700.30	74,850,792.39	14.30%	-49.28%	-48.96%	-0.55%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	756,907.52	4.78%	主要是报告期内确认了理财产品投资收益所致。	不具有
公允价值变动损益	211,292.11	1.33%	系报告期内确认了理财产品的公允价值变动所致。	不具有
营业外收入	59,764.67	0.38%	主要是报告期内收到保险赔款及确认其他收入所致。	不具有
营业外支出	623,731.63	3.94%	主要是报告期内确认固定资产报废损失所致。	不具有
其他收益	1,472,969.54	9.30%	主要是报告期内确认政府补助所致。	不具有
信用减值损失	-1,282,340.62	-8.10%	主要是报告期内计提应收账款坏账准备所致。	不具有
资产减值损失	-1,294,189.01	-8.17%	系报告期内计提存货跌价准备所致。	不具有
资产处置收益	-2,904,692.38	-18.34%	主要是报告期内银禧刚果钴业处置在建工程的设备形成损失所致。	不具有

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	143,963,199.90	8.10%	98,464,498.00	5.55%	2.55%	
应收账款	437,936,719.41	24.63%	461,879,988.15	26.05%	-1.42%	
存货	203,975,487.47	11.47%	250,269,756.99	14.12%	-2.65%	
长期股权投资	21,389,686.15	1.20%	21,534,360.13	1.21%	-0.01%	
固定资产	276,781,483.59	15.57%	279,123,771.59	15.75%	-0.18%	
在建工程	167,220,424.62	9.40%	66,099,929.48	3.73%	5.67%	主要是报告期内对松山湖、珠海产业园建设项目持续投入，增加在建工程所致。
使用权资产	20,459,949.87	1.15%	24,622,298.59	1.39%	-0.24%	
短期借款	56,506,013.76	3.18%	55,990,511.85	3.16%	0.02%	
合同负债	1,642,349.26	0.09%	2,067,689.87	0.12%	-0.03%	
长期借款	9,007,425.00	0.51%		0.00%	0.51%	

租赁负债	14,285,917.45	0.80%	18,587,772.78	1.05%	-0.25%	
交易性金融资产	60,011,389.81	3.37%	130,480,580.81	7.36%	-3.99%	主要是报告期末部分理财产品到期所致。
持有待售资产	8,469,405.89	0.48%		0.00%	0.48%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
银禧香港	2009年设立	2023年6月末总资产为10,791.77万元，2023年6月末净资产为8,013.80万元。	香港	一般贸易，对外投资		2023年1-6月净利润为-21.60万元	8.48%	否
兴科电子（香港）	2019年10月原全资子公司兴科电子科技将其持有的香港兴科100%股权全部转让给控股子公司银禧工塑	2023年6月末总资产为413.92万元，2023年6月末净资产为-32,061.09万元。	香港	一般贸易，对外投资		2023年1-6月净利润为-0.005万元	0.33%	否
银禧刚果钴业	2017年设立	2023年6月末总资产为3,484.68万元，2023年6月末净资产为-7,875.19万元。	刚果金	生产销售		2023年1-6月净利润为-364.52万元	2.74%	否
其他情况说明	无							

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	130,480,580.81	211,292.11			130,000,000.00	200,200,000.00	480,483.11	60,011,389.81
金融资产小计	130,480,580.81	211,292.11			130,000,000.00	200,200,000.00	480,483.11	60,011,389.81

上述合计	130,480,580.81	211,292.11			130,000,000.00	200,200,000.00	-480,483.11	60,011,389.81
金融负债	571,289.26						-571,289.26	0.00

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,150,593.90	银行信用证、承兑汇票保证金、定期存单
固定资产	74,370,718.91	银行借款抵押担保
无形资产	72,655,000.64	银行借款抵押担保
合计	175,176,313.45	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,100,000.00	160,500,000.00	-98.69%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东莞松山湖高分子新材料产业园建设项目	自建	是	高分子材料	78,631,975.37	169,449,792.27	自有或自筹	45.00%	不适用	不适用	不适用	2021年09月23日	巨潮资讯网
珠海新材	自	是	高分	37,58	57,35	自有	34.00%	不	不适用	不适	2021	巨潮

料生产基地建设项目	建		子材料	2,706.28	4,126.80	或自筹		适用		用	年09月23日	资讯网
安徽滁州银禧高分子材料项目（一期）	其他	是	高分子材料	743,967.12	5,684,839.96	自有或自筹	78.00%	不适用	不适用	不适用	2022年02月19日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	116,958,648.77	232,488,759.03	--	--			--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
金融衍生工具	11,264,733.17			24,550,800.00	35,815,533.17	-222,051.84			自有资金
其他	130,000,000.00	211,292.11		130,000,000.00	200,200,000.00	1,123,633.34		60,011,389.81	自有资金
合计	141,264,733.17	211,292.11		154,550,800.00	236,015,533.17	901,581.50		60,011,389.81	--

说明：“初始投资成本”指合约金额；“累计投资收益”指报告期投资收益。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### （1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	12,000	5,980	0	0
券商理财产品	自有资金	1,000	0	0	0
合计		13,000	5,980	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国银行东莞虎门支行	无	否	远期结售汇	722.58	2022年07月01日	2023年04月06日	722.58		722.58				-19.19
农业银行苏州郭巷支行	无	否	远期结售汇	403.89	2022年11月08日	2023年03月24日	403.89		403.89				-24.18
工商银行东莞道滘支行	无	否	远期结售汇	722.58	2023年02月06日	2023年05月09日		722.58	722.58				-18.53
中国银行东莞虎门支行	无	否	远期结售汇	722.58	2023年02月06日	2023年05月09日		722.58	722.58				-34.73
华联期货	无	否	期货套期保值	62.13	2023年01月04日	2023年02月21日		62.13	62.13				2.87
华联期货	无	否	期货套期保值	31.05	2023年01月05日	2023年02月21日		31.05	31.05				1.45
华联期货	无	否	期货套期保值	62.16	2023年01月05日	2023年02月21日		62.16	62.16				2.84
华联期货	无	否	期货套期保值	31.2	2023年01月06日	2023年02月21日		31.2	31.2				1.3
华联期货	无	否	期货套期保值	63.87	2023年01月09日	2023年02月21日		63.87	63.87				1.13
华联期货	无	否	期货套期保值	63.79	2023年01月09日	2023年02月21日		63.79	63.79				1.21

华联期货	无	否	期货套期保值	63.82	2023年01月09日	2023年02月21日		63.82	63.82				1.11
华联期货	无	否	期货套期保值	121	2023年03月24日	2023年04月21日		121	121				3.9
华联期货	无	否	期货套期保值	90.75	2023年04月13日	2023年04月21日		90.75	90.75				2.93
华联期货	无	否	期货套期保值	90.45	2023年04月13日	2023年04月21日		90.45	90.45				3.16
华联期货	无	否	期货套期保值	60	2023年04月27日	2023年06月02日		60	60				-2.58
华联期货	无	否	期货套期保值	58.5	2023年05月11日	2023年06月16日		58.5	58.5				-0.37
华联期货	无	否	期货套期保值	70.9	2023年05月15日	2023年06月02日		70.9	70.9				-1.58
华联期货	无	否	期货套期保值	35.1	2023年05月22日	2023年06月02日		35.1	35.1				-0.44
华联期货	无	否	期货套期保值	35.1	2023年05月22日	2023年06月02日		35.1	35.1				0.12
华联期货	无	否	期货套期保值	70.1	2023年05月22日	2023年06月16日		70.1	70.1				0.25
合计				3,581.55	--	--	1,126.47	2,455.08	3,581.55				-79.33
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）	2023年04月11日												
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）	2023年05月05日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、远期外汇的风险分析及控制措施</p> <p>（1）公司制定了《广东银禧科技股份有限公司外汇套期保值业务管理制度》，（以下简称“《外汇套期保值业务管理制度》”）对外汇套期保值业务操作规范、审批权限及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出了明确规定；</p> <p>（2）为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度的避免汇兑损失；</p> <p>（3）为避免内部控制风险，公司财务部负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，不得进行投机和</p>												

	<p>套利交易，并严格按照《外汇套期保值业务管理制度》的规定进行业务操作，有效地保证制度的执行；</p> <p>(4) 为控制交易违约风险，公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，保证公司外汇衍生品交易管理工作开展的合法性；</p> <p>(5) 公司进行外汇套期保值业务必须基于公司的外币收（付）款的谨慎预测，外汇套期保值业务的交割日期需与公司预测的外币收款、存款时间或外币付款时间相匹配。</p> <p>二、期货套期保值业务的风险分析及控制措施</p> <p>(1) 价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成投资损失。公司拟将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险；</p> <p>(2) 资金风险：套期保值交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险。公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值，同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的保证金额度；</p> <p>(3) 流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。公司将重点关注期货交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险；</p> <p>(4) 内部控制风险：套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成风险。公司将严格按照《广东银禧科技股份有限公司原材料套期保值管理制度》等规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序；</p> <p>(5) 会计风险：公司套期保值交易持仓的公允价值随市场价格波动可能给公司财务报表带来的影响，进而影响财务绩效。公司将遵照《企业会计准则》，合理进行会计处理工作；</p> <p>(6) 技术风险：从交易到资金设置、风险控制，到与期货公司的链路内部系统的稳定与套期保值交易的匹配等，存在着因系统崩溃、程序错误、信息风险、通信失效等可能导致交易无法成交的风险。公司将选配多条通道，降低技术风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>一、远期外汇业务</p> <p>根据约定汇率与报告期末远期汇率的差额确认期末公允价值变动损益。</p> <p>二、套期保值业务</p> <p>公司套期保值交易品种为国内主要期货市场主流品种保值型资金交易业务，市场透明度高，成交活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>一、公司独立董事对远期外汇业务发表独立意见如下：</p> <p>公司及合并报表范围内子公司开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司及合并报表范围内子公司以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，运用外汇套期保值工具降低汇率风险，减少汇兑损失，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。同时，公司已经制定了《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司及合并报表范围内子公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规程。公司及合并报表范围内子公司本次开展外汇套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。因此，我们一致同意公司及合并报表范围内子公司按照相关规定在董事会批准额度范围内开展外汇套期保值业务，并将该事项提交股东大会审议。</p> <p>二、公司独立董事对期货套期保值业务发表独立意见如下：</p> <p>公司及子公司使用自有资金利用期货市场开展原材料套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律法规、《公司章程》及《广东银禧科技股份有限公司原材料套期保值管理制度》的规定。公司及子公司开展的期货套期保值业务有利于充分发挥公司竞争优势，提高公司及子公司抵御市场波动和平抑价格震荡的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情形，公司及子公司开展原材料期货套期保值业务是可行的，风险是可以控制的。因此同意公司及子公司在相关批准范围内开展聚氯乙烯与聚丙烯期货套期保值业务，并将该事项提交股东大会审议。</p>

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
腾远钴铜资源有限公司	闲置固定资产及相关未安装的设备	2023年05月20日	505.81	-288.34	出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性无重大影响；本次出售资产的账面价值为803.23万元，减少报告期净利润286.87万元。	17.31%	双方协商一致	否	不适用	是	是	是	2023年05月17日	巨潮资讯网

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
银禧工塑	子公司	研发、生产及销售改性高分子材料	224,000,000.00	593,135,288.65	427,809,404.28	279,581,899.80	18,621,342.41	18,901,950.32
苏州银禧科技	子公司	研发、生产及销售改性高分子材料	303,800,000.00	590,839,505.39	336,959,599.57	179,930,369.25	8,950,774.22	9,008,236.06
银禧光电	子公司	研发、生产及	49,600,00	170,788,8	92,762,64	68,234,40	-	-

		销售智能照明相关产品	0.00	76.97	0.45	8.88	5,186,513.06	4,891,034.35
康诺德	子公司	研发、生产及销售阻燃剂产品	15,000,000.00	58,695,004.56	40,863,315.90	57,683,448.90	5,263,405.16	5,269,449.79
银禧刚果钴业	子公司	钴金属的开采、加工及销售	100 万美元	34,846,786.06	78,751,929.06	0.00	3,645,215.95	3,645,215.95

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
银禧科技（新加坡）有限公司	设立	报告期内无重大影响

主要控股参股公司情况说明：无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）原材料供应及价格变动风险

公司原材料成本占营业成本比重一般在 90%左右，主要原材料为 PVC 粉、其他聚合物树脂（PC、ABS、PP、PE、PA 等）、增塑剂等。上述材料的采购价格与石油整体的市场价格具有一定的联动性，同期公司相应产品的市场销售价格除受国际原油价格波动影响外，还受到下游客户需求、国内其他厂商生产情况等因素的影响。因此公司原材料价格的波动并不能通过调整相应产品的市场销售价格完全转嫁给下游客户，原材料采购价格波动的风险部分要由公司承担。虽然公司对下游客户有较强的议价能力，但由于调价和工艺调整均有一定滞后性，若塑料原料价格出现短息大幅波动，仍然对公司生产成本控制造成一定压力，对公司利润产生一定影响。

公司原材料统一由采购部根据销售预估、安全库存量和原材料价格走势向国内外供应商采购，利用日常采购和战略采购相结合的方式最大限度降低采购成本，保证公司生产需求的同时快速响应客户需求。同时公司将密切关注国际原油市场波动情况，与主要供应商建立良好的长期合作关系，确保公司长期稳定的原材料供应，尽可能降低原材料价格波动对公司的影响。

### （2）产品市场竞争加剧的风险

国内改性塑料行业市场集中度较低，长期以来存在众多的小型企业，这些企业大多数技术水平落后、生产设备简陋、产品质量较差，从而导致改性塑料低端市场呈现过度竞争和无序竞争的格局，上述企业造成的恶性竞争在一定程度上扰乱了市场秩序，加大了本公司市场开拓难度。同时，国外石化巨头依靠其在资金、技术、人才等方面的优势，在国内改性塑料高端领域处于主导地位；国内改性塑料行业近年产生了一批有一定竞争力的企业，其通过研发和应用新技术、新材料、新工艺，形成了一定的竞争力，因此，本公司将面临一定的市场竞争风险。

公司将通过资本、人才、技术等方面的持续投入，提高技术科研水平，不断推出改性塑料差异化产品来避开激烈竞争的市场领域，并通过准确把握市场发展方向及掌握一定的产品垄断权来进一步巩固和提升公司的行业地位和市场竞争能力。

### （3）不能持续进行技术创新的风险

改性塑料行业的下游客户需求千差万别，其产品品种繁多、更新换代快，具有很强的潮流性和多变性，若公司未能正确把握技术发展方向，有可能无法适时开发出符合市场需求的新产品，这就要求公司不断加大科研投入研发新配方，以满足客户对提出的新功能要求。

公司把技术创新、科技进步作为企业生存和发展的驱动力，未来公司将持续加大研发投入，以保证公司技术创新能力。

#### （4）3D 打印业务项目进展存在不确定性

近年来，公司致力研究和开发 3D 打印耗材，尽管取得了一定的成果，研发的部分线材已全面实现上市销售，但因 3D 打印技术行业自身特征，发展周期较长且整体还没有达到成熟的水平，3D 打印技术应用实现全面产业化仍需较长时间，公司 3D 打印项目短期内难以取得较高的盈利。

公司将持续积极推动 3D 打印耗材的研究和开发，夯实研究成果，积极推动该项目的产业化进程。

#### （5）业绩补偿涉诉债权实现存在风险

因业绩补偿义务人胡恩赐、陈智勇未按《业绩承诺补偿协议》约定履行补偿义务，公司就陈智勇、胡恩赐未履行业绩补偿事宜向东莞市中级人民法院提起诉讼，东莞市中级人民法院对上述案件进行了生效判决，并对陈智勇、胡恩赐采取强制执行、限制消费等措施，截至本报告披露日，根据法院判决及强制执行结果，胡恩赐应向公司支付诉讼之债合计 11,074.61 万元（包含判决应付现金补偿金额、应退回分红款及诉讼费用，不含延期加倍支付的利息费用），陈智勇应向公司支付诉讼之债合计 6,443.61 万元（包含可补偿股份 2,035,028 股对应价值、现金补偿金额、应退回分红款及诉讼费用，不含延期加倍支付的利息费用）。虽然公司在和胡恩赐、陈智勇的业绩补偿诉讼中胜诉，并向法院申请对胡恩赐、陈智勇强制执行，但效果甚微，涉诉债权存在难以实现的风险，后续公司将继续对对债务人进行催收，并采取相应的措施实现涉诉债权。

#### （6）应收款金额较大的风险

截至报告期末，公司应收账款账面价值为 43,793.67 万元，占流动资产比例 38.91%，占总资产比例为 24.63%。公司应收账款金额较大的主要原因是公司一般给予客户 30~90 天的信用期。公司目前大部分客户均为长期客户，经营状况良好、信誉度高，应收账款回收正常。若国家宏观经济出现波动，公司客户生产经营出现困难，公司仍面临因应收账款金额较大而出现呆坏账的风险。

主要通过“事前客户资信分析、事中流程控制、事后跟踪催收”的方法加强应收账款的控制和管理。为进一步保证应收账款的安全性，公司及公司子公司与应收账款信用保险公司签订了应收账款信用保险单合同，以减少应收账款坏账损失。

#### （7）项目建设风险

公司第五届董事会第十五次会议以及 2021 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司以自有资金及自筹资金不超过 3.00 亿元用于“银禧新材料珠海生产基地建设项目”建设，以自有资金及自筹资金不超过 6.00 亿元用于“银禧高分子新材料产业园项目”建设。公司五届董事会第十九次会议以及 2022 年第一次临时股东大会审议通过，通过公司以自有资金及自筹资金不超过 10.00 亿元，用于“安徽滁州银禧高分子材料项目”建设。

上述项目投资落实情况及未来运营中可能受到宏观经济、行业周期、政策变化、项目运营管理等多种因素影响，项目实施进度存在一定的不确定性。公司将积极推进有关事项的落实，按照有关法律、法规的要求及时履行信息披露义务。

## (8) 核心人员流失的风险

为吸引并留住人才，公司 2021 年实施第一类限制性股票股权激励计划，2023 年业绩考核目标为：2021 年-2023 年营业收入累计不低于 63 亿元，即 2023 年营业收入需要达到 22 亿元。受下游客户需求减少影响，公司改性塑料产品及智能照明相关产品营业收入较去年同期减少，2023 年上半年营业收入仅实现 7.62 亿元，同比下降 19.87%。公司预计 2023 年股权激励因业绩考核无法达标，公司将回购注销激励对象（公司核心人员）所持有的相应股权激励限制性股票，由于股权激励对象获得的股权激励收益减少，存在部分核心人员流失的风险。

2023 年度是公司《2021 年限制性股票激励计划》的第三个行权期，该年度的业绩考核目标为“2021 年-2023 年营业收入累计不低于 63 亿元”。根据公司 1-7 月的实际营收情况及 8-12 月的营业收入预测，2023 年营业收入难以达到该年度业绩考核指标，按照相关会计准则，报告期对 2023 年股权激励费用不作摊销，2023 年管理费用中的股权激励费同比减少较多。公司将综合考虑股权激励费用的减少及公司利润的增加，调整员工福利体系，以吸引并留住公司核心人员。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 21 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	申万宏源证券李军辉、浙商期货李帮飞、宏商资本鲍鸿泰。	本次调研采用现场沟通的方式举行，与调研人员就公司经营情况以及其他投资者关心的问题充分沟通。	巨潮资讯网

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	8.13%	2023 年 05 月 05 日	2023 年 05 月 05 日	具体内容详见公司对外披露的《2022 年年度股东大会决议公告》。
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	8.88%	2023 年 06 月 01 日	2023 年 06 月 01 日	具体内容详见公司对外披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

子公司中山康诺德新材料有限公司（以下简称“康诺德”）属于环境保护部门公布的重点排污单位，康诺德根据相关规定及指南要求，申请并办理排污许可证手续，严格按照排污许可证的规定开展各项环境保护工作。

康诺德遵守的环保相关政策及行业标准如下：

- 1、《中华人民共和国环境保护法》（2014 年 4 月 24 日修订）；
- 2、《中华人民共和国水污染防治法》（2017 年 6 月 27 日第二次修正）；
- 3、《中华人民共和国大气污染防治法》（2018 年 10 月 26 日修正）；
- 4、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》（2018 年 12 月 29 日修正）；
- 5、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2020 年修正版）
- 6、《中山市生态环境局关于〈中山康诺德新材料有限公司高氨氮废水预处理工程项目环境影响报告表〉的批复》{中（民）环建表（2019）0016 号}；
- 7、《中山市环境保护局关于〈中山康诺德新材料有限公司新建项目环境影响报告书〉的批复》中环建表（2016）0011 号。

环境保护行政许可情况

银禧科技公司及合并报表范围子公司已取得的排污许可情况如下：

序号	证书名称	证书编号	地址	单位名称	发证机关	有效期至	排污许可证管理类别
1	排污许可证	91441900618347778J001U	东莞市虎门镇居岐村	银禧科技	东莞市生态环境局	2023-09-09	简化管理
2	排污许可证	91442000303910597N001V	中山市民众镇沙仔村何武希梁海培 1 号厂房	康诺德	中山市生态环境局	2023-09-13	重点管理
3	排污许可证	91320506582290270K001Q	苏州市吴中经济开发区河东工业区善丰路 9 号	苏州银禧科技	苏州市生态环境局	2028-06-12	简化管理
4	排污许可证	9144190074297834X4001U	东莞市道窖镇南阁工业区	银禧工塑	东莞市生态环境局	2023-08-27	简化管理

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的	主要污染物及特征污染物的	排放方式	排放口数	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

	种类	名称		量						
中山康诺德	工业废水	氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)	间接排放	1	厂区东南	100mg/L	执行中山海滔环保科技有限公司进水水质要求	无	无	无
中山康诺德	工业废水	pH 值	间接排放	1	厂区东南	5-11	执行中山海滔环保科技有限公司进水水质要求	无	无	无
中山康诺德	工业废水	五日生化需氧量	间接排放	1	厂区东南	250 mg/L	执行中山海滔环保科技有限公司进水水质要求	无	无	无
中山康诺德	工业废水	化学需氧量	间接排放	1	厂区东南	300 mg/L	执行中山海滔环保科技有限公司进水水质要求	无	无	无
中山康诺德	废气	非甲烷总烃	达标排放	3	生产车间三楼	120mg/N m <sup>3</sup>	广东省地方标准《大气污染排放限值标准》(DB44/27-2001) 第二段组织排放监控浓度限值	无	无	无
中山康诺德	废气	颗粒物	达标排放	1	生产车间西边外墙	120mg/N m <sup>3</sup>	广东省地方标准《大气污染排放限值标准》(DB44/27-2001) 第二段组织排放监控浓度限达标排放值	无	无	无

#### 对污染物的处理

康诺德 2023 年开展废气治理设施提升改造，加强源头治理，提高原料回收利用效率，通过环保设施收集废气，通过水喷淋、布袋除尘、活性炭吸附等方法使废气达到排放标准，提高生产车间的废气收集效率，同时定期对环保设备进行清理，通过上述多项措施，公司无组织废气治理得到进一步提升。

#### 环境自行监测方案

康诺德严格根据排污许可证规定，每年编制年度监测方案，委托第三方有资质单位开展自行监测，监测均达标。

#### 突发环境事件应急预案

按照相关规定，康诺德已制定《突发环境事件应急预案》，配备了相应的应急设施，并严格遵循该文件要求实施，定期组织完成相应的应急演练。其具体演练情况如下：开展年度综合应急救援预案演练、重大危险源专项应急演练、突发环境事件应急救援处置演练、特种设备事故专项应急预案演练，已组织各类现场应急处置演练，包括火灾、中毒事故、触电事故、停电事故、车辆伤害事故；危废仓库精馏残渣泄漏应急处置演练。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

康诺德环保投入主要包括两部分：（1）环保设施投入，即购买、安装环保设施、设备等固定资产的投入，该等投入根据公司环保设施运行情况不定期发生，报告期内公司环保设施增加金额合计为 6.5 万元；（2）环保费用支出，包括排污费/环境保护税、分摊的排放权购买费、向第三方机构支付的处置费以及环保检测、环保检测设备维护等费用，2023 半年度公司环保费用为 35 万元，报告期内，公司缴纳环境保护税共计 350.33 元。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施

不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
-----	-----	-----	-----	-----	-----

其他应当公开的环境信息

公司及子公司在日常经营中认真执行有关环保方面的各项法律、法规及规范性文件的规定和要求，报告期内未发生因违法违规而受到重大处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息：无

## 二、社会责任情况

公司自成立以来积极履行企业应尽的义务，主动承担社会责任，积极回报社会。2013年起公司携手东莞市千分一公益服务中心对湖南、江西、广西等地近百名贫困学生进行持续资助，其中有 36 名学生已考入大学。在四川大学、北京大学分别设立银禧奖学金；在公司内部设立银禧关爱奖学金，银禧员工子女夏令营；对多地贫困村进行基建支助。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济发展。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，准确、真实、完整、及时地进行信息披露工作，保证公司的信息的透明度与诚信度。公司通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者互动易等多种渠道与平台保持与投资者，特别是中小投资者的沟通交流，以便投资者及时掌握公司的最新经营情况，保证投资者的知情权。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2019年6月,银禧科技诉兴科电子	7,944.66	否	暂无	一审银禧胜诉,并已申	陈智勇名下815719股银禧科技股票归银禧所有		

科技有限公司原股东陈智勇业绩补偿欠款。				请强制执行。	并已完成股票回购注销手续；且已执行到款项36000.37元，陈志勇被限制高消费惩戒，终结本次执行程序。		
2019年11月，银禧科技诉兴科电子科技有限公司原股东胡恩赐业绩补偿欠款。	11,181.9	否	暂无	一审银禧胜诉，并已申请强制执行。	胡恩赐被限制高消费惩戒，终结本次执行程序。		

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2023年5月，银禧科技诉东莞詮盛电器有限公司应收账款。	76.84	否	已立案及采取财产保全，将于8月3日开庭审理。	暂无	暂无		
2023年5月，银禧科技诉东莞市康齐贸易有限公司应收账款。	61.22	否	已立案及采取财产保全，将于8月3日开庭审理。	暂无	暂无		
2023年6月，骆云诉银禧科技劳动人事争议。	16.48	否	已向仲裁庭提交答辩状及证据，将于2023年7月18日开庭	暂无	暂无		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

A、公司租赁情况：

1、2021年9月29日，公司与东莞市虎门镇居岐股份经济联合社签订《厂房租赁合同书》，租赁物位于东莞虎门居岐牛公山工业区振兴路4号厂房。租赁物面积共8860 m<sup>2</sup>，租赁期从2021年10月1日起至2024年9月30日止。从2021年10月1日起计租，每月租金人民币17.72万元。

2、2022年11月1日，银禧特种新材与东莞市德金五金制品有限公司签订《房屋租赁合同书》，租赁物位于东莞市虎门镇怀德社区矮岗塘仔8号B栋，租赁物面积共5432 m<sup>2</sup>。租赁期为1年10个月，即从2022年11月01日起至2024年8月30日止，租赁物每月不含税租金12.78万元。2023年4月1日银禧特种新材与东莞市德金五金制品有限公司、东莞市戈

洛运动器材有限公司三方一起签订了《合同主体变更协议》，协议约定东莞市戈洛运动器材有限公司取代东莞市德五金制品有限公司，成为原合同的一方，享有原合同项下的权利和义务，原合同其他内容和条款不变。

3、2017年6月15日，银禧工塑与东莞市道滘镇南阁经济发展公司签订《厂房租赁合同书》，租赁物位于东莞市道滘镇南阁工业园。租赁物建筑面积18445 m<sup>2</sup>，空地面积7000 m<sup>2</sup>，租赁期限从2017年6月15日起至2027年6月15日止；免租期为2个月，从2017年8月16日起计租，每月租金含税人民币203,984元；租金每叁年增加10%，第一次递增为2020年6月16日起，如此类推。

4、2020年4月30日，中山康诺德与何武希、梁海培重新签订《厂房租赁合同书》，租赁位于中山市民众镇沙仔村何武希、梁海培1号厂房。该租赁土地面积11,131 m<sup>2</sup>，办公面积1321.06 m<sup>2</sup>，工业厂房面积3,896.98 m<sup>2</sup>，租赁期限为2020年5月1日至2024年4月30日。2020年5月1日至2024年4月30日每月租金为158,164元。

5、2022年9月1日，中山康诺德与倪鹤松签订《房屋租赁合同》，租赁物位于余姚市中国塑料城A区55号、56号房屋，租赁面积为130 m<sup>2</sup>，租赁期36个月，即2022年9月11日至2025年9月10日止。租金每年49,500元。

6、2013年6月6日，银禧光电与东莞市道滘镇资产经营管理有限公司签订《厂房租赁合同书》，东莞市道滘镇资产经营管理有限公司以分期租赁的方式将位于道滘镇南阁工业园一厂区物业出租给银禧光电，首期出租租赁物建筑面积为3500 m<sup>2</sup>，租赁期为十年零九个月（2013年6月-2024年2月）；第二期出租租赁物总建筑面积为16346 m<sup>2</sup>，租赁期为十年（2014年3月-2024年2月）。第一期租赁物从2013年6月15日起计租，从2013年6月15日起至2014年4月30日，月租金为人民币4.32万元；从2014年5月1日起，两期租赁物仓房及配套设施合计每月租金为19.42万元，此租金每五年递增10%。

7、2020年4月17日，东莞众耀与东莞坤巨灯饰照明有限公司签订《厂房租赁合同书》，租赁位于东莞市道滘镇南阁工业区东莞坤巨灯饰照明有限公司厂区C栋二楼的厂房及其他配套设施，用于生产用途，租赁面积约为1000 m<sup>2</sup>，租赁期3年，期限从2020年5月1日起至2023年4月30日止，免租期为1个月。从2020年6月1日起开始计租，每月租金为33,000元。

8、2023年5月1日，东莞众耀与东莞市博朗科技有限公司签订《厂房租赁合同书》，租赁位于东莞市高埗镇江城西路9号79号楼A栋二楼的厂房，用于生产及办公，租赁面积约为580 m<sup>2</sup>，租赁期3年，期限从2023年5月1日起至2026年4月30日止。从2023年5月1日起开始计租，每月租金为13,600元。

9、2021年6月15日，银禧聚创和广东金柏化学有限公司签订《租赁合同》，租赁位于四会市江谷镇精细化工园区创业路1号的甲四车间，用于自营生产，租赁物建筑面积600 m<sup>2</sup>，租赁期10年，自2021年3月1日起至2031年2月28日止，免租期为6个月，从2021年09月01日起开始计租，月租金为54,000元，租金每三年递增10%。

10、2021年6月15日，银禧聚创和广东金柏化学有限公司签订《租赁合同》，租赁位于四会市江谷镇精细化工园区创业路1号的甲方办公室、实验室，用于研发办公，租赁物建筑面积63.30 m<sup>2</sup>，租赁期10年，自2021年4月1日起至2031年3月31日止，免租期为2个月，从2021年06月01日起开始计租，月租金为1,582.5元，租金每三年递增10%。

11、2021年7月23日，银禧聚创和四会市捷泰投资管理有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁位于四会市江谷精细化工制造项目生活配套区内的宿舍，用于员工住宿，租赁物建筑面积86 m<sup>2</sup>，租赁期2年，自2021年8月1日起至2023年8月1日止，从2021年8月1日起开始计租，月租金为1,720元。

12、2022年2月22日，银禧聚创和广东金柏化学有限公司签订《租赁合同》，租赁位于四会市江谷镇精细化工园区创业路1号的公用工程楼内、污水处理站侧，用于自营生产，租赁物建筑面积148.18 m<sup>2</sup>，租赁期110个月，自2022年1月1日起至2031年2月28日止，月租金为4,740元，租金每三年递增10%。

13、2023 年 6 月 1 日，银禧聚创和广东金柏化学有限公司签订《实验室租赁合同》，租赁位于四会市江谷镇精细化工园区创业路 1 号的实验室，用于研发实验，租赁物建筑面积 25 m<sup>2</sup>，租赁期 94 个月，自 2023 年 6 月 1 日起至 2031 年 3 月 31 日止。2023 年 6 月为免租期，2023 年 7 月 1 日开始计算租金，月租金为 625 元，租金单价每三年递增 10%。

14、2022 年 7 月 19 日，三维魔坊与深圳招商商置投资有限公司续签《房屋租赁合同》，租赁物位于深圳市南山区蛇口南海大道 1007 号 130 号房屋，租赁面积为 284.68 m<sup>2</sup>，租赁期为 2 年，自 2022 年 8 月 1 日起至 2024 年 7 月 31 日止。2022 年 8 月 1 日至 2023 年 7 月 31 日，每月含税租金 53,935 元，2023 年 8 月 1 日至 2023 年 4 月 31 日，每月含税租金 56,632 元。

15、2022 年 11 月 25 日，银禧聚创和四会市捷泰投资管理有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁位于四会市江谷精细化工制造项目生活配套区内的宿舍，用于员工住宿，租赁物建筑面积 86.00 m<sup>2</sup>，租赁期 9 个月，自 2022 年 11 月 14 日起至 2023 年 8 月 15 日止，月租金为 1,720 元。

16、2023 年 2 月 1 日，银禧聚创和四会市捷泰投资管理有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁位于四会市江谷精细化工制造项目生活配套区内的宿舍，用于员工住宿，租赁物建筑面积 86.00 m<sup>2</sup>，租赁期 12 个月，自 2023 年 2 月 8 日起至 2024 年 2 月 7 日止，月租金为 1,560 元。

#### B、其他公司租赁公司资产事项：

1、2021 年 5 月 5 日，银禧光电与东莞市银科智汇科技有限公司签订《厂房租赁合同书》，出租位于东莞市道滘镇南阁工业园一厂区物业，出租物具体包括：厂区占地 20,859 m<sup>2</sup>，建筑物占地 6,942 m<sup>2</sup>，总建筑面积为 19,846 m<sup>2</sup>。出租期限从 2021 年 4 月 6 日起至 2024 年 2 月 28 日止，每月租金 141,856.5 元。2022 年 2 月 22 日，双方签订补充协议，约定新增面积 1,228 m<sup>2</sup>，新增月租金 11,887.04 元。2022 年 9 月 1 日，双方在原租赁合同及补充协议的基础上变更租赁物，租赁面积变更为 22,825 m<sup>2</sup>，月租金为 174,911 元，租赁期从 2022 年 9 月 1 日起至 2024 年 2 月 28 日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
银禧工塑	2021 年 04 月 29 日	20,000	2021 年 07 月 10 日	10,100	连带责任担保			2021.7.10-2024.7.9	否	是
苏州银	2021 年	27,000	2021 年	27,000	连带责			2021.4.	否	是

禧科技	04月29日		04月30日		任担保			30-2024.4.29		
苏州银禧科技	2022年04月22日	5,000	2022年11月07日	3,000	连带责任担保			2022.11.7-2026.10.9	否	是
东莞银禧新材	2023年04月11日	26,700	2023年05月15日	26,700	连带责任担保			2023.5.15-2031.5.14	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		63,700		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		26,700				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		115,700		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		66,800				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		63,700		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		26,700				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		115,700		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		66,800				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				52.48%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				3,154.75						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				3,154.75						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

## 采用复合方式担保的具体情况说明

经公司董事会及股东大会审议通过, 公司为子公司银禧工塑向东莞农村商业银行股份有限公司虎门支行申请融资提供担保, 且银禧工塑以其房产 (房产证号: 粤房地证字第 C3332807 号, 粤房地证字第 C3332808 号, 粤房地证字第 C2881998 号), 土地 (土地证号: 东府国用 (2003) 第特 568 号, 东府国用 (2003) 第特 609 号) 为抵押物, 抵押给东莞农村商业银行股份有限公司虎门支行, 为其授信进行担保。

经公司董事会及股东大会审议通过，公司为子公司苏州银禧科技向中国农业银行股份有限公司苏州分行申请融资提供担保，且苏州银禧科技以不动产（不动产权证书号：苏（2019）不动产权第 6010779 号）为抵押物，抵押给中国农业银行股份有限公司苏州分行，为其授信进行担保。

经公司董事会及股东大会审议通过，公司为子公司东莞银禧新材向中国银行股份有限公司东莞分行申请融资提供担保，且东莞银禧新材以其不动产【不动产权证号：粤（2022）东莞不动产权第 0082740 号】以及未来该产权上的在建工程达到可抵押状态后为抵押物，抵押给中国银行股份有限公司东莞分行，为其授信进行担保。

### 3、日常经营重大合同

无

### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
珠海银禧科技有限公司	广东众盛建设工程有限公司	银禧新材料珠海生产基地建设项目的工程施工及具体建筑项目的建设	2023年05月15日			无		双方协商沟通	11,267.94	否	无	该项目在建设中	2023年05月26日	巨潮资讯网
苏州银禧科技有限公司	自然人周星、王毅华	苏州市吴中区苏州吴中经济开发区郭巷街道碧堤花园32幢	2023年06月02日			无		双方协商沟通	2,406	否	无	已完成合同签署，尚未向房屋登记机构办理备案手续，尚未完成房屋过户手续。	2023年06月05日	巨潮资讯网

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、董事、高级管理人员股份减持情况

(1) 公司财务总监顾险峰先生委托公司对外披露其减持计划实施完成公告，具体内容详见公司于 2023 年 1 月 3 日对外披露的《关于公司高级管理人员减持计划实施完成的公告》。

(2) 公司财务总监顾险峰先生委托公司对外披露其减持计划预披露公告。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 4 日对外披露的《关于高级管理人员减持股份的预披露公告》。

(3) 公司董事长谭文钊先生、职工代表董事傅轶先生、董事会秘书郑桂华女士委托公司对外披露其减持计划实施进展公告。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 15 日对外披露的《关于部分董事、高级管理人员减持计划实施进展公告》。

(4) 公司董事长谭文钊、公司职工代表董事傅轶先生委托公司对外披露其关减持计划预披露公告，具体内容详见公司于 2023 年 2 月 15 日对外披露的《关于部分董事减持股份的预披露公告》。

(5) 公司董事兼总经理林登灿先生委托公司对外披露其减持计划期限届满未减持公告，具体内容详见公司于 2023 年 3 月 17 日对外披露的《关于公司董事、高级管理人员减持计划期限届满未减持的公告》。

(6) 公司董事兼总经理林登灿先生委托公司对外披露其减持计划预披露公告，具体内容详见公司于 2023 年 3 月 27 日对外披露的《关于公司董事、高级管理人员减持股份的预披露公告》。

(7) 公司收到顾险峰先生出具的《关于股份减持计划时间过半告知函》，其减持计划时间已过半，顾险峰先生并未进行减持，具体内容详见公司于 2023 年 5 月 4 日对外披露的《关于高级管理人员减持股份计划时间过半未减持的公告》。

(8) 公司分别收到董事长谭文钊先生、职工代表董事傅轶先生出具的《股份减持计划时间过半告知函》，截至 2023 年 6 月 9 日，谭文钊先生、傅轶先生未进行减持。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 9 日对外披露的《关于公司部分董事减持计划实施情况进展公告》。

(9) 公司收到顾险峰先生出具的《股份减持计划完成告知函》，截至 2023 年 6 月 14 日，顾险峰先生减持计划履行完毕，累计减持 115,130 股。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 15 日对外披露的《关于公司高级管理人员减持计划实施完成的公告》。

2、第五届董事会第三十一次会议以及 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于终止刚果金建设年产 3000 金属吨粗制氢氧化钴冶炼项目的议案》，公司决定终止刚果金建设年产 3000 金属吨粗制氢氧化钴冶炼项目。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 17 日对外披露的《关于终止刚果金建设年产 3000 金属吨粗制氢氧化钴冶炼项目的公告》。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司全资子公司东莞银禧新材料有限公司就变更住所事宜，向东莞市市场监督管理局递交相关资料，并已完成相关登记备案手续。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 1 日对外披露的《关于公司全资子公司完成工商登记变更的公告》。

2、为盘活闲置资产、优化企业资产配置，促进公司高质量发展，第五届董事会第三十一次会议审议通过《关于子公司银禧刚果钴业出售资产的议案》，同意公司的子公司银禧刚果钴业与腾远钴铜资源有限公司签署《资产转让协议》，以 70 万美元向其转让银禧刚果钴业位于刚果金的闲置固定资产及相关未安装的设备。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 17 日对外披露《关于子公司银禧刚果钴业出售资产的公告》。银禧刚果钴业就上述事宜已与腾远钴铜公司签署资产转让合同，具体内容详见公司于 2023 年 5 月 22 日对外披露《关于子公司银禧刚果钴业与腾远钴铜资源有限公司签署资产转让合同的公告》。

3、为盘活资产，提高公司资源利用效率，第五届董事会第三十一次会议以及 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于子公司苏州银禧科技出售资产的议案》，同意子公司苏州银禧科技以市场价出售位于苏州吴中经济开发区郭巷街道碧堤花园 32 幢房屋，出售资产所得款项用于补充公司建设资金的需求。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 17 日对外披露《关于子公司苏州银禧科技出售资产的公告》。苏州银禧科技已就上述资产与自然人周星、王毅华签订了《苏州市存量房买卖合同》，具体内容详见公司于 2023 年 6 月 5 日对外披露《关于子公司苏州银禧科技签署苏州市存量房买卖合同的公告》。截至本公告披露日，该房屋出售事宜相关资产尚未完成过户手续，暂无最新进展。

4、苏州银禧科技就变更经营范围等事宜，向苏州市吴中区行政审批局递交相关资料，并完成相关变更、登记备案手续。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 28 日对外披露《关于公司子公司完成工商登记变更的公告》。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	27,556,557	5.81%				-1,287,609	-1,287,609	26,268,948	5.54%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	27,406,557	5.78%				-1,287,609	-1,287,609	26,118,948	5.50%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	27,406,557	5.78%				-1,287,609	-1,287,609	26,118,948	5.50%
4、外资持股	150,000	0.03%						150,000	0.03%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	150,000	0.03%						150,000	0.03%
二、无限售条件股份	447,001,378	94.19%				1,287,609	1,287,609	448,288,987	94.46%
1、人民币普通股	447,001,378	94.19%				1,287,609	1,287,609	448,288,987	94.46%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	474,557,935	100.00%				0.00	0.00	474,557,935	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2023 年高管锁定股部分发生变动，变动数量共计 1,287,609 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
林登灿	7,748,025	195,000		7,553,025	高管锁定股、股权激励限售股	深市公司董监高每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股总数的25%。股权激励限售股将于2023年、2024年、2025年、2026年在满足解除限售条件下解除限售。
黄爱武	2,100,000			2,100,000	股权激励限售股	股权激励限售股将于2023年、2024年、2025年、2026年在满足解除限售条件下解除限售。
张林	1,875,000			1,875,000	股权激励限售股	股权激励限售股将于2023年、2024年、2025年、2026年在满足解除限售条件下解除限售。
傅轶	1,510,050			1,510,050	高管锁定股、股权激励限售股	深市公司董监高每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股总数的25%。股权激励限售股将于2023年、2024年、2025年、2026年在满足解除限售条件下解除限售。
张德清	1,500,000			1,500,000	高管锁定股、股权激励限售股	深市公司董监高每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股总数的25%。股权激励限售股将于2023年、2024年、2025年、2026年在满足解除限售条件下解除限售。
孙绍静	1,500,000			1,500,000	股权激励限售股	股权激励限售股将于2023年、2024年、2025年、2026年在满足解除限售条件下解除限售。
赖明	1,500,000			1,500,000	股权激励限售股	股权激励限售股将于2023年、2024年、2025年、2026年在满足解除限售条件下解除限售。
谭文钊	975,000			975,000	高管锁定股、股权激励限售股	深市公司董监高每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股总数的25%。股权激励限售股将于2023年、2024年、2025年、2026年在满足解除限售条件下解除限售。
郑桂华	753,000			753,000	高管锁定股、股权激励限售股	深市公司董监高每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股总数的25%。股权激励限售股将于2023年、2024年、2025年、2026年在满足解除限售条件下解除限售。
郑怀宇	375,000			375,000	股权激励限	深市公司董监高每年通过集中竞价、

					售股	大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股总数的 25%。股权激励限售股将于 2023 年、2024 年、2025 年、2026 年在满足解除限售条件下解除限售。
其他自然人	7,720,482	1,092,609		6,627,873	高管锁定股、股权激励限售股	深市公司董监高每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股总数的 25%。股权激励限售股将于 2023 年、2024 年、2025 年、2026 年在满足解除限售条件下解除限售。
合计	27,556,557	1,287,609	0	26,268,948	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,094	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
林登灿	境内自然人	2.12%	10,070,700		7,553,025	2,517,675		
深圳市高新投集团有限公司	国有法人	2.11%	10,000,000			10,000,000		
莫明华	境外自然人	0.92%	4,380,500	不适用		4,380,500		
银禧集团有限公司	境外法人	0.89%	4,239,100			4,239,100		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.79%	3,766,794	3,466,383		3,766,794		
韩世红	境内自然人	0.70%	3,312,200	不适用		3,312,200		
李胜军	境内自然人	0.57%	2,686,902	-4,725,500		2,686,902		
俞祎萍	境内自然人	0.53%	2,528,400	不适用		2,528,400		
谭颂斌	境内自然人	0.48%	2,297,157	-913,318		2,297,157		
黄爱武	境内自然人	0.45%	2,138,113	-163,200	2,100,000	38,113		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否有关联关系或一致行动的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					

深圳市高新投集团有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
莫明华	4,380,500	人民币普通股	4,380,500
银禧集团有限公司	4,239,100	人民币普通股	4,239,100
中信证券股份有限公司	3,766,794	人民币普通股	3,766,794
韩世红	3,312,200	人民币普通股	3,312,200
李胜军	2,686,902	人民币普通股	2,686,902
俞祎萍	2,528,400	人民币普通股	2,528,400
林登灿	2,517,675	人民币普通股	2,517,675
谭颂斌	2,297,157	人民币普通股	2,297,157
林伟平	2,137,200	人民币普通股	2,137,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否有关联关系或一致行动的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、韩世红通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,707,200 股，通过普通证券账户持有公司 605,000 股，共计持有公司 3,312,200 股。 2、李胜军通过开源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,268,400 股，通过普通证券账户持有公司 1,418,502 股，共计持有公司 2,686,902 股。 3、谭颂斌通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,297,157 股，共计持有公司 2,297,157 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
傅轶	职工代表董事	现任	1,686,500		32,000	1,654,500			
郑桂华	董事会秘书	现任	979,000		226,000	753,000			
顾险峰	财务总监	现任	460,519		115,130	345,389			
合计	--	--	3,126,019		373,130	2,752,889			

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

公司处于无控股股东、无实际控制人状态。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东银禧科技股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	143,963,199.90	98,464,498.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	60,011,389.81	130,480,580.81
衍生金融资产		
应收票据	135,742,967.02	126,112,115.76
应收账款	437,936,719.41	461,879,988.15
应收款项融资	24,596,180.65	20,113,153.24
预付款项	11,362,972.56	21,247,071.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,895,997.04	5,889,684.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	203,975,487.47	250,269,756.99
合同资产		
持有待售资产	8,469,405.89	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	91,543,899.38	104,258,271.23
流动资产合计	1,125,498,219.13	1,218,715,120.34
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	1,305,765.69	2,254,421.90
长期股权投资	21,389,686.15	21,534,360.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	276,781,483.59	279,123,771.59
在建工程	167,220,424.62	66,099,929.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,459,949.87	24,622,298.59
无形资产	102,298,483.13	103,036,212.90
开发支出		
商誉	14,302,661.57	14,302,661.57
长期待摊费用	17,175,917.08	10,551,084.91
递延所得税资产	10,585,674.28	10,167,808.02
其他非流动资产	21,125,934.14	22,360,575.11
非流动资产合计	652,645,980.12	554,053,124.20
资产总计	1,778,144,199.25	1,772,768,244.54
流动负债：		
短期借款	56,506,013.76	55,990,511.85
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		571,289.26
衍生金融负债		
应付票据	78,219,571.64	75,372,642.22
应付账款	200,711,840.58	224,659,409.22
预收款项		
合同负债	1,642,349.26	2,067,689.87
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,209,418.93	17,653,867.28
应交税费	6,824,605.73	7,756,611.06
其他应付款	82,861,039.98	81,575,503.40
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,153,121.22	10,704,520.46
其他流动负债	783,366.44	1,036,587.31

流动负债合计	450,911,327.54	477,388,631.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,007,425.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,285,917.45	18,587,772.78
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	288,740.62	288,740.62
递延所得税负债	5,799,073.63	6,212,569.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,381,156.70	25,089,082.47
负债合计	480,292,484.24	502,477,714.40
所有者权益：		
股本	474,557,935.00	474,557,935.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,017,919,713.44	1,008,969,519.84
减：库存股	77,435,175.00	77,435,175.00
其他综合收益	-1,790,444.22	-2,783,152.77
专项储备		
盈余公积	35,768,016.59	35,768,016.59
一般风险准备		
未分配利润	-176,115,132.24	-192,397,848.10
归属于母公司所有者权益合计	1,272,904,913.57	1,246,679,295.56
少数股东权益	24,946,801.44	23,611,234.58
所有者权益合计	1,297,851,715.01	1,270,290,530.14
负债和所有者权益总计	1,778,144,199.25	1,772,768,244.54

法定代表人：谭文钊

主管会计工作负责人：顾险峰

会计机构负责人：蔡洁

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	48,286,653.94	13,191,425.17
交易性金融资产	56,207,630.14	100,439,402.72
衍生金融资产		
应收票据	42,208,110.63	38,553,913.81
应收账款	124,882,848.53	118,266,077.56
应收款项融资	4,465,791.11	1,760,570.40
预付款项	1,016,354.71	2,954,366.13
其他应收款	43,768,707.61	46,403,468.20

其中：应收利息		
应收股利		
存货	33,712,409.01	46,939,989.80
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,958,520.71	47,045,232.86
流动资产合计	390,507,026.39	415,554,446.65
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	113,281,540.07	109,186,611.03
长期股权投资	788,874,071.12	788,874,803.94
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	18,084,373.18	19,288,932.78
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,446,514.25	3,425,120.01
无形资产	2,264,665.52	2,415,655.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	817,546.77	1,026,050.80
递延所得税资产	2,344,081.02	2,300,674.17
其他非流动资产	105,864.03	94,625.00
非流动资产合计	928,218,655.96	926,612,473.05
资产总计	1,318,725,682.35	1,342,166,919.70
流动负债：		
短期借款	28,721,178.45	26,638,791.61
交易性金融负债		437,600.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	29,352,665.41	67,877,815.26
预收款项		
合同负债	511,011.18	256,951.90
应付职工薪酬	3,161,789.11	4,501,118.62
应交税费	723,390.01	1,059,152.54
其他应付款	133,290,554.78	128,215,898.17
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	2,036,854.38	1,982,098.49
其他流动负债	66,431.45	33,403.75
流动负债合计	197,863,874.77	231,002,830.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	526,796.72	1,559,099.37
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	288,740.62	288,740.62
递延所得税负债	282,609.40	303,013.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,098,146.74	2,150,853.23
负债合计	198,962,021.51	233,153,683.57
所有者权益：		
股本	474,557,935.00	474,557,935.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,009,996,917.45	1,001,046,723.85
减：库存股	77,435,175.00	77,435,175.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,768,016.59	35,768,016.59
未分配利润	-323,124,033.20	-324,924,264.31
所有者权益合计	1,119,763,660.84	1,109,013,236.13
负债和所有者权益总计	1,318,725,682.35	1,342,166,919.70

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	761,624,856.72	950,516,186.84
其中：营业收入	761,624,856.72	950,516,186.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	742,181,491.01	972,373,946.48
其中：营业成本	631,441,732.90	809,548,747.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,537,696.22	3,669,485.90
销售费用	21,678,877.06	25,692,010.66
管理费用	49,562,363.62	89,052,037.58
研发费用	36,305,136.33	39,838,552.32
财务费用	-344,315.12	4,573,112.61
其中：利息费用	3,111,242.76	5,349,385.76
利息收入	1,908,838.86	374,301.38
加：其他收益	1,472,969.54	1,055,655.51
投资收益（损失以“-”号填列）	756,907.52	1,156,463.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-144,673.98	-663.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	211,292.11	1,282,759.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,282,340.62	9,760,055.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,294,189.01	-1,080,445.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,904,692.38	-6,247.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,403,312.87	-9,689,518.36
加：营业外收入	59,764.67	303,995.93
减：营业外支出	623,731.63	547,837.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,839,345.91	-9,933,360.02
减：所得税费用	-728,936.81	1,902,880.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,568,282.72	-11,836,240.73
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,568,282.72	-11,836,240.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	16,282,715.86	-12,676,572.04
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	285,566.86	840,331.31
六、其他综合收益的税后净额	992,708.55	1,841,454.27

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	992,708.55	1,841,454.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	992,708.55	1,841,454.27
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	992,708.55	1,841,454.27
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	17,560,991.27	-9,994,786.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,275,424.41	-10,835,117.77
归属于少数股东的综合收益总额	285,566.86	840,331.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0362	-0.0287
（二）稀释每股收益	0.0362	-0.0266

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：谭文钊

主管会计工作负责人：顾险峰

会计机构负责人：蔡洁

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	214,082,685.94	339,227,052.11
减：营业成本	185,217,574.33	290,200,250.14
税金及附加	579,870.31	484,678.40
销售费用	5,127,896.56	6,473,913.70
管理费用	20,580,052.96	56,866,006.50
研发费用	6,904,533.15	10,148,977.48
财务费用	-5,081,648.83	-4,452,380.03
其中：利息费用	1,422,407.50	1,800,930.28
利息收入	698,936.77	240,252.71
加：其他收益	919,283.52	
投资收益（损失以“-”号填列）	809,248.00	861,539.78

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-732.82	-721.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	207,630.16	1,046,539.35
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-299,474.67	619,601.19
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-64,923.23	23,271.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,326,171.24	-17,943,442.67
加：营业外收入	12,857.73	204,395.93
减：营业外支出	602,608.55	343,048.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,736,420.42	-18,082,095.38
减：所得税费用	-63,810.69	17,222.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,800,231.11	-18,099,318.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,800,231.11	-18,099,318.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	1,800,231.11	-18,099,318.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	702,201,994.08	1,169,524,248.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,764,312.34	20,218,628.40
收到其他与经营活动有关的现金	6,584,389.82	7,187,193.23
经营活动现金流入小计	722,550,696.24	1,196,930,070.26
购买商品、接受劳务支付的现金	500,792,166.26	792,979,627.28
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	80,619,220.93	87,365,380.43
支付的各项税费	21,064,226.53	17,501,815.52
支付其他与经营活动有关的现金	33,820,913.57	37,237,286.76
经营活动现金流出小计	636,296,527.29	935,084,109.99
经营活动产生的现金流量净额	86,254,168.95	261,845,960.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	210,200,000.00	658,195,383.00
取得投资收益收到的现金	847,419.60	2,614,605.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,914,871.90	166,916.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,086,914.96	1,683,022.75
投资活动现金流入小计	219,049,206.46	662,659,927.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,318,718.38	68,325,240.66
投资支付的现金	130,000,000.00	811,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,433,452.26	500,000.00
投资活动现金流出小计	261,752,170.64	879,825,240.66
投资活动产生的现金流量净额	-42,702,964.18	-217,165,312.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	1,050,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,050,000.00	3,000,000.00

取得借款收到的现金	95,354,659.42	134,737,216.67
收到其他与筹资活动有关的现金	38,090,296.49	1,367,096.27
筹资活动现金流入小计	134,494,955.91	139,104,312.94
偿还债务支付的现金	87,750,833.70	150,972,282.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	477,157.35	2,690,069.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	34,663,747.21	45,668,254.02
筹资活动现金流出小计	122,891,738.26	199,330,605.11
筹资活动产生的现金流量净额	11,603,217.65	-60,226,292.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	477,174.01	454,062.84
五、现金及现金等价物净增加额	55,631,596.43	-15,091,581.99
加：期初现金及现金等价物余额	60,197,908.29	102,221,633.75
六、期末现金及现金等价物余额	115,829,504.72	87,130,051.76

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	200,607,735.20	304,727,891.83
收到的税费返还		2,482,404.05
收到其他与经营活动有关的现金	1,264,477.61	9,720,521.16
经营活动现金流入小计	201,872,212.81	316,930,817.04
购买商品、接受劳务支付的现金	130,941,214.11	239,146,709.93
支付给职工以及为职工支付的现金	20,044,539.77	23,154,873.34
支付的各项税费	3,733,053.63	3,453,766.13
支付其他与经营活动有关的现金	7,566,930.26	16,992,264.24
经营活动现金流出小计	162,285,737.77	282,747,613.64
经营活动产生的现金流量净额	39,586,475.04	34,183,203.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	170,000,000.00	554,500,000.00
取得投资收益收到的现金	848,427.81	1,918,021.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,564,414.96	1,683,022.75
投资活动现金流入小计	173,447,842.77	558,101,044.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,344,907.60	2,063,086.05
投资支付的现金	116,000,000.00	676,490,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,243,452.26	500,000.00
投资活动现金流出小计	119,588,359.86	679,053,086.05
投资活动产生的现金流量净额	53,859,482.91	-120,952,042.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		62,645,441.49
收到其他与筹资活动有关的现金	269,079,196.05	548,451,533.77
筹资活动现金流入小计	269,079,196.05	611,096,975.26
偿还债务支付的现金		51,228,150.84
分配股利、利润或偿付利息支付的		564,934.88

现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	327,564,094.78	493,616,261.21
筹资活动现金流出小计	327,564,094.78	545,409,346.93
筹资活动产生的现金流量净额	-58,484,898.73	65,687,628.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	271,260.98	327,374.37
五、现金及现金等价物净增加额	35,232,320.20	-20,753,835.93
加：期初现金及现金等价物余额	13,024,491.61	57,205,445.20
六、期末现金及现金等价物余额	48,256,811.81	36,451,609.27

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	474,557,935.00				1,008,969,519.84	77,435,175.00	-2,783,152.77		35,768,016.59		-192,397,848.10		1,246,679,295.56	23,611,234.58	1,270,290,530.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	474,557,935.00				1,008,969,519.84	77,435,175.00	-2,783,152.77		35,768,016.59		-192,397,848.10		1,246,679,295.56	23,611,234.58	1,270,290,530.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,950,193.60		992,708.55				16,282,715.86		26,225,618.01	1,335,566.86	27,561,184.87
（一）综合收益总额							992,708.55				16,282,715.86		17,275,424.11	285,566.86	17,560,991.77
（二）所有					8,950,193.60								8,950,193.60	1,000,000.00	10,000,000.00

者投入和减少资本					50,193.60							50,193.60	50,000.00	000,193.60
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,950,193.60							8,950,193.60		8,950,193.60
4. 其他													1,050,000.00	1,050,000.00
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	474,557,935.00				1,017,919,713.44	77,435,175.00	-1,790,444.22		35,768,016.59		-176,115,132.24		1,272,904,913.57	24,946,801.44	1,297,851,715.01

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	476,207,935.00				941,159,308.83	110,062,400.00	-5,719,403.85		35,768,016.59		-186,781,529.92		1,150,571,926.65	16,609,659.45	1,167,181,586.10	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	476,207,935.00				941,159,308.83	110,062,400.00	-5,719,403.85		35,768,016.59		-186,781,529.92		1,150,571,926.65	16,609,659.45	1,167,181,586.10	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					44,804,915.88		1,841,454.27				-12,676,572.04		33,969,798.11	3,840,331.31	37,810,129.42	
（一）综合收益总额							1,841,454.27				-12,676,572.04		10,835,117.77	840,331.17	-9,994,786.46	
（二）所有者投入和减少资本					44,804,915.88								44,804,915.88	3,000.00	47,804,915.88	

					5.8 8								5.8 8	.00	5.8 8
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					44, 804 ,91 5.8 8								44, 804 ,91 5.8 8		44, 804 ,91 5.8 8
4. 其他														3,0 00, 000 .00	3,0 00, 000 .00
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他															
四、本期末余额	476,207,935.00				985,964,224.71	110,062,400.00	-3,877,949.58		35,768,016.59		-199,458,101.96		1,184,541,724.76	20,449,990.76	1,204,991,715.52

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	474,557,935.00				1,001,046,723.85	77,435,175.00			35,768,016.59	-324,924,264.31		1,109,013,236.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	474,557,935.00				1,001,046,723.85	77,435,175.00			35,768,016.59	-324,924,264.31		1,109,013,236.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,950,193.60					1,800,231.11		10,750,424.71
（一）综合收益总额										1,800,231.11		1,800,231.11
（二）所有者投入和减少资本					8,950,193.60							8,950,193.60
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,950,193.60							8,950,193.60
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	474,557,935.00				1,009,996,917.45	77,435,175.00			35,768,016.59	-323,124,033.20		1,119,763,660.84

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	476,207,935.00				933,236,512.84	110,062,400.00			35,768,016.59	-294,077,704.95		1,041,072,359.48
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	476,207,935.00				933,236,512.84	110,062,400.00			35,768,016.59	-294,077,704.95		1,041,072,359.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					44,804,915.88					-18,099,318.18		26,705,597.70
（一）综合收益总额										-18,099,318.18		-18,099,318.18
（二）所有者投入和减少资本					44,804,915.88							44,804,915.88
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					44,804,915.88							44,804,915.88
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	476,207,935.00			978,041,428.72	110,062,400.00			35,768,016.59	-312,177,023.13			1,067,777,957.18

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

广东银禧科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身是东莞银禧塑胶有限公司，于 1997 年 8 月 8 日领取了东莞市工商行政管理局颁发的注册号为企合粤莞总字第 005041 号的《企业法人营业执照》，注册类型为中外合资（港资）企业。

2011 年 5 月 25 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]657 号文“关于核准广东银禧科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”，本公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）2500 万股，并于 2011 年 5 月 25 日在深圳证券交易所挂牌交易，上市后公司总股本由 7,500 万股增至 1 亿股。

2012 年 6 月 1 日，根据广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸资字【2012】251 号关于外商投资股份制企业广东银禧科技股份有限公司增资扩股的批复的规定，银禧科技以截止 2011 年 12 月 31 日总股本 1 亿股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 1 亿股。转增后公司总股本由 1 亿股增至 2 亿股，注册资本由 1 亿元增至 2 亿元，实收股本由 1 亿元增至 2 亿元。该工商变更手续已于 2012 年 8 月 23 日完成。

2014 年 12 月 2 日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议并通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，确定股票期权及限制性股票首次授予日为 2014 年 12 月 2 日，向经公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过的股权激励对象授予股票期权及限制性股票，其中：以行权价格 15.91 元向 51 名激励对象授予股票期权 747 万份；以 6.75 元授予价格向 6 名激励对象发行限制性股票 162 万份。

2015 年 4 月 28 日，经 2014 年度股东大会审议通过，银禧科技以截止 2014 年 12 月 31 日总股本 20162 万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 20162 万股。

2017 年 1 月 18 日，根据本公司 2016 年第一次临时股东大会决议、本公司与胡恩赐、陈智勇、许黎明和高炳义签订的《广东银禧科技股份有限公司与资产出让方之发行股份及支付现金购买资产协议》，以及中国证券监督管理委员会证监许可【2017】17 号文《关于核准广东银禧科技股份有限公司向胡恩赐等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，同意本公司以发行股份及支付现金方式购买胡恩赐、陈智勇、许黎明和高炳义持有兴科电子科技有限公司共计 66.20%的股权。本次非公开发行 6,639.46 万股股票，发行面值 1 元，发行价格 10.77 元/股。本次股份发行后，公司

股份变更为 46,866.26 万股。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 1 月 19 日出具信会师报字[2017]第 ZE10002 号验资报告验证。

2017 年 1 月 18 日，根据本公司 2016 年第一次临时股东大会决议、本公司与胡恩赐、陈智勇、许黎明和高炳义签订的《广东银禧科技股份有限公司与资产出让方之发行股份及支付现金购买资产协议》，以及中国证券监督管理委员会证监许可【2017】17 号文《关于核准广东银禧科技股份有限公司向胡恩赐等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，同意本公司向谭颂斌、林登灿、长江资管银禧科技 1 号定向资产管理计划非公开发行 3,192.09 万股人民币普通股股票。本公司原注册资本为人民币 46,866.26 万元，变更后的注册资本为人民币 50,058.35 万元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 1 月 19 日出具信会师报字[2017]第 ZE10003 号验资报告验证。

根据本公司 2017 年 3 月 9 日第三届董事会第二十八次会议决议以及《广东银禧科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》，本公司首次授予股票期权第二个行权期及公司预留期权第一个行权期的行权条件均已满足，同意首次授予股票期权的 40 名激励对象的 412.80 万股股票期权予以行权，行权价格为每股 7.895 元，金额 3,259.06 万元；同意预留期权的 10 名激励对象的 43.70 万股股票期权予以行权，行权价格为每股 11.065 元，金额 483.53 万元。本公司采取向激励对象定向发行股票的方式进行行权。本次新增股本人民币 456.50 万元，全部以货币资金出资。本公司原注册资本为人民币 50,058.35 万元，变更后的注册资本为人民币 50,514.85 万元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 5 月 15 日出具信会师报字[2017]第 ZE10478 号验资报告验证。

根据本公司 2017 年 3 月 9 日第三届董事会第二十八次会议决议以及《广东银禧科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》，本公司首次授予股票期权第二个行权期及公司预留期权第一个行权期的行权条件均已满足，同意首次授予股票期权的 7 名激励对象的 17.70 万股股票期权予以行权，行权价格为每股 7.895 元，金额 139.74 万元；同意预留期权的 13 名激励对象的 36.30 万股股票期权予以行权，行权价格为每股 11.065 元，金额 401.67 万元。本公司采取向激励对象定向发行股票的方式进行行权。本次新增股本人民币 54.00 万元，全部以货币资金出资。本公司原注册资本为人民币 50,514.85 万元，变更后的注册资本为人民币 50,568.85 万元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 6 月 13 日出具信会师报字[2017]第 ZE10505 号验资报告验证。

根据公司 2018 年 4 月 23 日第四届董事会第八次会议决议以及《广东银禧科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》，公司首次授予股票期权第三个行权期及公司预留期权第二个行权期的行权条件均已满足，同意首次授予股票期权的 39 名激励对象的 2,120,000.00 股股票期权予以行权，行权价格为每股 7.676 元，金额 16,273,120.00 元；同意预留期权的 12 名激励对象的 411,850.00 股股票期权予以行权，行权价格为每股 10.846 元，金额 4,466,925.10 元。上述行权事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 7 月出具信会师报字[2018]第 ZE10854 号验资报告验证，公司注册资本由 505,688,470.00 元变更为人民币 508,220,320.00 元。

根据 2018 年 4 月 23 日第四届董事会第八次会议以及 2018 年 5 月 21 日 2017 年度股东大会审议通过的《关于定向回购兴科电子科技有限公司胡恩赐、陈智勇 2017 年度应补偿股份的议案》等议案，根据 2017 年度审计结果显示，因兴科电子科技有限公司未完成 2017 年度业绩承诺，未完成 2016 年度-2017 年度累计业绩承诺，公司依照相关程序回购注销股东胡恩赐、陈智勇 2 人合计持有的股份 3,652,117 股，公司注册资本由人民币 508,220,320.00 元变更为人民币 504,568,203.00 元，上述事宜业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 7 月出具信会师报字[2018]第 ZE10855 号验资报告验证。

根据公司 2019 年 4 月 25 日第四届董事会第十九次会议以及 2019 年 5 月 17 日 2018 年年度股东大会审议通过的《关于兴科电子科技有限公司原股东胡恩赐、陈智勇、许黎明和高炳义业绩补偿的议案》等议案，因兴科电子科技有限公司未完成 2018 年度业绩承诺，未完成 2016 年度-2018 年度累计业绩承诺，公司依照相关程序回购注销胡恩赐、许黎明、高炳义 3 人合计持有的股份 52,251,840 股，公司注册资本由人民币 504,568,203.00 元变更为人民币 452,316,363.00 元。

根据 2020 年 6 月 15 日第四届董事会第三十次会议以及 2020 年 8 月 17 日 2020 年第四次临时股东大会审议通过的《关于确定回购股份用途暨注销全部回购股份的议案》、《关于变更公司注册资本暨修订公司章程的议案》，同意将从二级市场上通过集中竞价方式回购的股份 2,372,800 股进行注销，同时根据《公司法》等有关法律法规以及《公司章程》的有关规定，将注册资本由人民币 452,316,363.00 元减少至人民币 449,943,563.00 元，并对《公司章程》进行修订。公司于 2020 年 8 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述回购股份的注销事宜。根据公司 2019 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第十九次会议、2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过的《关于兴科电子科技有限公司原股东胡恩赐、陈智勇、许黎明和高炳义业绩补偿的议案》、《关于提前股东大会授权公司董事会全权办理补偿方案实施相关事宜的议案》，公司于 2021 年以人民币 1.00 元总价回购注销了陈智勇业绩补偿股份 7,639,909 股，公司注册资本由人民币 449,943,563.00 元变更为人民币 442,303,654.00 元。公司于 2021 年 7 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述回购股份的注销事宜。

根据公司 2021 年 5 月 6 日召开的第五届董事会第九次会议、2021 年 5 月 20 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过的《关于〈广东银禧科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈广东银禧科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司拟授予 72 名激励对象限制性股票数量 41,000,000 股，其中，首次授予的限制性股票 36,170,000 股，预留的限制性股票 4,830,000 股，授予价格为人民币 3.17 元/股，股票来源为公司向激励对象定向发行的人民币 A 股普通股股票。公司 4 名激励对象因个人原因自愿放弃行权认购其被授予的限制性股票 435,000 股，部分激励对象因资金原因自愿放弃行权认购其被授予的部分限制性股票 1,015,000 股，共计 1,450,000 股，公司本激励计划首次授予的限制性股票实际行权数量为 34,720,000 股。首次授予的限制性股票行权认购完成后，公司共计新增注册资本人民币 34,720,000.00 元，变更后注册资本为人民币 477,023,654.00 元。

根据公司 2019 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第十九次会议、2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过的《关于兴科电子科技有限公司原股东胡恩赐、陈智勇、许黎明和高炳义业绩补偿的议案》、《关于提前股东大会授权公司董事会全权办理补偿方案实施相关事宜的议案》，公司于 2021 年回购注销了陈智勇业绩补偿股份 815,719 股，公司注册资本由人民币 477,023,654.00 元变更为人民币 476,207,935.00 元。公司于 2021 年 11 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述回购股份的注销事宜。

根据公司 2022 年 8 月 4 日第五届董事会第二十四次会议、2022 年 8 月 23 日 2022 年第三次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分首次授予的第一类限制性股票的议案》，以及 2022 年 8 月 29 日第五届董事会第二十五次会议、2022 年 9 月 14 日 2022 年第四次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分首次授予的第一类限制性股票的议案》，回购注销离职激励对象股权激励限制性股票累计共 1,650,000 股，贵公司注册资本由人民币 476,207,935.00 元变更为人民币 474,557,935.00 元。公司于 2022 年 11 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述回购股份的注销事宜。

公司的企业法人营业执照注册号：91441900618347778J。2011 年 5 月 25 日在深圳证券交易所上市，证券代码：300221。所属行业为塑料制造业。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司股本总数 474,557,935.00 股，注册资本为 474,557,935.00 元，注册地：东莞市虎门镇居岐村，总部办公地址：东莞市道滘镇南阁工业区银禧工程塑料（东莞）有限公司。本公司主要经营活动为：生产和销售改性塑料（原料为新料），塑料制品、化工制品（不含危险化学品）、金属制品、精密模具、精密零组件；从事上述产品的批发和进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品、涉及行业许可管理的，按国家有关规定办理申请）；设立研发机构，研究和开发上述产品。

## （二）合并财务报表范围

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司级次	子公司简称	子公司名称
一级	银禧光电	东莞市银禧光电材料科技股份有限公司
二级	众耀电器	东莞市众耀电器科技有限公司
一级	银禧增材	广东银禧增材科技有限公司
一级	东莞银禧新材	东莞银禧新材料有限公司
一级	苏州银禧科技	苏州银禧科技有限公司
二级	苏州银禧新材	苏州银禧新材料有限公司
二级	三维魔坊	深圳三维魔坊网络有限公司
一级	银禧工塑	银禧工程塑料（东莞）有限公司
二级	康诺德	中山康诺德新材料有限公司
二级	兴科电子（香港）	兴科电子科技（香港）有限公司
一级	银禧香港	银禧科技（香港）有限公司
一级	银禧刚果钴业	银禧科技（刚果）钴业股份有限公司
一级	高分子研究院	东莞银禧高分子材料研究院
二级	银禧聚创	肇庆银禧聚创新材料有限公司
二级	珠海银禧科技	珠海银禧科技有限公司
二级	银禧高分子新材料	东莞银禧高分子新材料有限公司
一级	银禧特种新材	东莞市银禧特种材料科技有限公司
二级	安徽银禧科技	安徽银禧科技有限公司
三级	珠海康诺德	珠海康诺德新材料有限公司
二级	新加坡银禧	银禧科技（新加坡）有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 10、存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

### 11、合同资产

#### 1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 13、长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

## （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	20	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	10	10%	9%
运输设备	年限平均法	10	10%	9%
试验设备	年限平均法	10	10%	9%
专用设备	年限平均法	2-5	5%	19%-47.5%
其他设备	年限平均法	5	10%	18%
境外土地	其他			

境外土地不计提折旧。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 16、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	直线法	土地使用权证规定年限
专利权	10-20 年	直线法	专利权规定年限
软件	3-10 年	直线法	合同规定年限

#### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于

账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括厂房修缮改造工程、供电工程、环保消防工程、机械设备改良支出等。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 20、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 22、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 24、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

• 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 25、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 26、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 28、租赁

### (1) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1、 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3、 售后租回交易

公司按照本附注“五、（二十四）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（九）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（九）金融工具”。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

### （3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除	3%、5%、6%、13%

	当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、17%、25%、30%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
银禧光电	25.00%
众耀电器	15.00%
银禧增材	25.00%
东莞银禧新材	25.00%
苏州银禧科技	15.00%
苏州银禧新材	25.00%
三维魔坊	25.00%
银禧工塑	15.00%
康诺德	15.00%
兴科电子（香港）	16.50%
银禧香港	16.50%
银禧刚果钴业	30.00%
高分子研究院	25.00%
银禧聚创	25.00%
珠海银禧科技	25.00%
银禧高分子新材料	25.00%
银禧特种新材	25.00%
珠海康诺德	25.00%
安徽银禧科技	25.00%
新加坡银禧	17.00%

## 2、税收优惠

(1) 本公司于 2020 年 12 月 9 日通过高新技术企业资格认定，获得编号为 GR202044009239 的《高新技术企业证书》，证书有效期自认定当年起三年内，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 本公司的子公司众耀电器于 2020 年 12 月 9 日通过高新技术企业资格认定，获得编号为 GR202044012993 的《高新技术企业证书》，证书有效期自认定当年起三年内，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率征收企业所得税。

(3) 本公司的子公司苏州银禧于 2021 年 11 月 30 日通过高新技术企业资格认定，获得编号为 GR202132007888 的《高新技术企业证书》，证书有效期自认定当年起三年内，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率征收企业所得税。

(4) 本公司的子公司银禧工塑于 2021 年 12 月 31 日通过高新技术企业资格认定，获得编号为 GR202144009333 的《高新技术企业证书》，证书有效期自认定当年起三年内，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率征收企业所得税。

(5) 本公司的子公司中山康诺德于 2021 年 12 月 31 日通过高新技术企业资格认定，获得编号为 GR202144011653 的《高新技术企业证书》，证书有效期自认定当年起三年内，享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	208,329.51	330,431.22
银行存款	115,954,974.12	71,423,887.81
其他货币资金	27,799,896.27	26,710,178.97
合计	143,963,199.90	98,464,498.00
其中：存放在境外的款项总额	10,797,514.99	9,725,560.82
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	28,150,593.90	38,266,589.71

其他说明

其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金和用于担保的定期存款或通知存款。

其中受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金、信用证保证金等	27,816,794.99	26,710,178.97
用于担保的定期存款或通知存款	333,798.91	11,556,410.74
合计	28,150,593.90	38,266,589.71

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,011,389.81	130,480,580.81
其中：		
理财产品	60,011,389.81	130,480,580.81
合计	60,011,389.81	130,480,580.81

其他说明：无

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	125,077,310.58	116,380,294.28
商业承兑票据	10,692,025.29	9,929,543.41
减：坏账准备	26,368.85	197,721.93

合计	135,742,967.02	126,112,115.76
----	----------------	----------------

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	197,721.93	-171,353.08				26,368.85
合计	197,721.93	-171,353.08				26,368.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		81,392,175.47
商业承兑票据		183,915.79
合计		81,576,091.26

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	454,570,899.37	100.00%	16,634,179.96	3.66%	437,936,719.41	477,070,570.06	100.00%	15,190,581.91	3.18%	461,879,988.15
其中：										
已投保应收账款账龄组合	309,962,567.79	68.19%	3,099,737.84	1.00%	306,862,829.95	370,000,573.94	77.56%	3,700,005.83	1.00%	366,300,568.11
未投保应收账款账龄组合	144,608,331.58	31.81%	13,534,442.12	9.36%	131,073,889.46	107,069,996.12	22.44%	11,490,576.08	10.73%	95,579,420.04
合计	454,570,899.37	100.00%	16,634,179.96		437,936,719.41	477,070,570.06	100.00%	15,190,581.91		461,879,988.15

	, 899.37		179.96		, 719.41	, 570.06		581.91		, 988.15
--	----------	--	--------	--	----------	----------	--	--------	--	----------

按组合计提坏账准备：16,634,179.96

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
已投保应收账款账龄组合	309,962,567.79	3,099,737.84	1.00%
其中：1年以内	309,962,567.79	3,099,737.84	1.00%
未投保应收账款账龄组合	144,608,331.58	13,534,442.12	9.36%
其中：1年以内	137,678,709.92	6,883,203.91	5.00%
1至2年	332,936.40	83,234.10	25.00%
2至3年	57,362.30	28,681.15	50.00%
5年以上	6,539,322.96	6,539,322.96	100.00%
合计	454,570,899.37	16,634,179.96	

确定该组合依据的说明：

2014年2月19日，本公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司应收账款坏账准备会计估计变更的议案》，对账龄在一年内的已投保的应收账款按1%比例计提坏账准备，如账龄超过一年则按100%计提坏账准备，变更后的坏账准备估计能更加公允地反映公司的财务状况和经营成果，提供更可靠、更准确的会计信息。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	447,641,277.71
1至2年	332,936.40
2至3年	57,362.30
3年以上	6,539,322.96
5年以上	6,539,322.96
合计	454,570,899.37

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	15,190,581.91	1,443,598.05				16,634,179.96
合计	15,190,581.91	1,443,598.05				16,634,179.96

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	43,413,729.67	9.55%	1,880,622.17
第二名	40,334,088.81	8.87%	1,959,063.98
第三名	15,446,932.50	3.40%	154,469.33
第四名	12,214,734.81	2.69%	207,424.90
第五名	11,957,060.21	2.63%	119,570.60
合计	123,366,546.00	27.14%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,596,180.65	20,113,153.24
合计	24,596,180.65	20,113,153.24

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	期末余额
应收票据	20,113,153.24	215,647,025.55	211,163,998.14	24,596,180.65
合计	20,113,153.24	215,647,025.55	211,163,998.14	24,596,180.65

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：无

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,362,972.56	100.00%	21,167,071.68	99.62%
2至3年			80,000.00	0.38%
合计	11,362,972.56		21,247,071.68	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
乐金化学(惠州)化工有限公司	1,750,000.00	15.40%
苏州 UL 美华认证有限公司	1,730,831.60	15.23%
沧州大化股份有限公司聚海分公司	1,277,250.00	11.24%
泰州联成塑胶工业有限公司	1,103,582.00	9.71%
扬子石化-巴斯夫有限责任公司	916,436.48	8.07%
合计	6,778,100.08	59.65%

其他说明：无

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,895,997.04	5,889,684.48
合计	7,895,997.04	5,889,684.48

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业绩补偿款及个税手续费	177,489,219.22	177,479,123.57
出口退税	1,005,387.32	290,852.62
押金、保证金、职工欠款等	6,890,609.72	5,598,831.86
合计	185,385,216.26	183,368,808.05

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额			177,479,123.57	177,479,123.57
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			10,095.65	10,095.65
2023 年 6 月 30 日余额			177,489,219.22	177,489,219.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,540,317.93
1 至 2 年	2,117,799.68
2 至 3 年	211,542.28
3 年以上	179,515,556.37
3 至 4 年	2,512,551.04
4 至 5 年	175,323,222.46
5 年以上	1,679,782.87
合计	185,385,216.26

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	177,479,123.57	10,095.65				177,489,219.22
合计	177,479,123.57	10,095.65				177,489,219.22

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
胡恩赐	业绩承诺补偿款	110,746,069.20	4-5 年	59.74%	110,746,069.20
陈智勇	业绩承诺补偿款	64,436,139.55	4-5 年	34.76%	64,436,139.55
个税退还手续费	其他	2,307,010.47	1 年内、2-3 年、3-4 年	1.24%	2,307,010.47
出口退税	出口退税款	1,005,387.32	1 年以内	0.54%	
珠海格力电器股份有限公司	质保金	1,000,000.00	3-4 年、5 年以上	0.54%	
合计		179,494,606.54		96.82%	177,489,219.22

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	112,538,802.04	1,288,634.47	111,250,167.57	152,412,354.71	1,227,324.28	151,185,030.43
库存商品	54,419,566.48	2,617,354.56	51,802,211.92	61,580,371.28	2,039,174.38	59,541,196.90
周转材料	2,312,155.25		2,312,155.25	2,189,391.38		2,189,391.38
发出商品	38,610,952.73		38,610,952.73	37,354,138.28		37,354,138.28
合计	207,881,476.50	3,905,989.03	203,975,487.47	253,536,255.65	3,266,498.66	250,269,756.99

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,227,324.28	239,636.39		178,326.20		1,288,634.47
库存商品	2,039,174.38	1,054,552.62		476,372.44		2,617,354.56
合计	3,266,498.66	1,294,189.01		654,698.64		3,905,989.03

## 9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	8,469,405.89		8,469,405.89	24,060,000.00		半年内
合计	8,469,405.89		8,469,405.89	24,060,000.00		

其他说明

划分为持有待售的资产的原因：2023年6月2日，子公司苏州银禧科技与自然人周星、王毅华签订了《苏州市存量房买卖合同》，苏州银禧科技以人民币2,406万元的价款向周星、王毅华转让了名下持有的固定资产，并收到周星、王毅华支付的定金共计100万元。合同约定买受人于2023年9月15日前，一次性支付人民币2,406万元，自买受人付清房款之日起90天内，买卖双方共同向房屋登记机构申请办理房屋权属登记。因此，公司将该资产划分为持有待售资产。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	28,493,118.58	32,034,172.30
待摊模具费		32,315.63
预缴所得税		27,468.20
银行大额可转让存单	63,050,780.80	72,164,315.10
合计	91,543,899.38	104,258,271.23

其他说明：无

## 11、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,305,765.69		1,305,765.69	2,254,421.90		2,254,421.90	
其中：未实现融资收益	26,889.51		26,889.51	77,724.71		77,724.71	
合计	1,305,765.69		1,305,765.69	2,254,421.90		2,254,421.90	

坏账准备减值情况：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
樟州市瑞新投资管理中心（有限合伙）	7,233,568.11			-732.82							7,232,835.29	
东莞市景航新材料投资合伙企业（有限合伙）	11,429,765.08			-489.55							11,429,275.53	
东莞市银科智芯科技有限公司	2,871,026.94			143,451.61							2,727,575.33	
小计	21,534,360.13			144,673.98							21,389,686.15	
合计	21,534,360.13			144,673.98							21,389,686.15	

其他说明：无

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	276,781,483.59	279,123,771.59
合计	276,781,483.59	279,123,771.59

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	试验设备	境外土地	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	258,884,569.95	214,316,470.46	25,533,732.15	6,136,390.55	6,126,668.50		43,383,255.32	554,381,086.93
2. 本期增加金额		6,251,869.20	1,267,662.94	223,595.86	229,774.27	13,578,371.69	1,433,861.27	22,985,135.23
(1) 购置		5,263,970.33	1,138,476.49	223,595.86		13,578,371.69	1,082,297.23	21,286,711.60
(2) 在建工程转入		987,787.59					319,203.56	1,306,991.15
(3) 企业合并增加								
(4) 汇率变动影响		111.28	129,186.45		229,774.27		32,360.48	391,432.48
3. 本期减少金额	13,221,668.15	3,783,678.04	847,179.65				2,929,214.01	20,781,739.85
(1) 处置或报废	13,221,668.15	3,783,678.04	847,179.65				2,929,214.01	20,781,739.85
4. 期末余额	245,662,901.80	216,784,661.62	25,954,215.44	6,359,986.41	6,356,442.77	13,578,371.69	41,887,902.58	556,584,482.31
二、累计折旧								
1. 期初余额	108,953,206.60	112,249,436.40	11,568,440.53	4,401,157.80			34,719,556.03	271,891,797.36
2. 本期增加金额	5,649,002.32	7,759,238.75	1,023,247.71	225,280.50			992,040.90	15,648,810.18
(1) 计提	5,649,002.32	7,759,128.58	923,797.89	225,280.50			965,902.64	15,523,111.93
(2) 汇率变动影响		110.17	99,449.82				26,138.26	125,698.25
3. 本期减少金额	4,752,262.26	3,330,444.17	531,470.64				2,598,631.71	11,212,808.78
(1) 处置或报废	4,752,262.26	3,330,444.17	531,470.64				2,598,631.71	11,212,808.78
4. 期末余额	109,849,946.66	116,678,230.98	12,060,217.60	4,626,438.30			33,112,965.22	276,327,798.76
三、减值准备								
1. 期初余额		185,239.46			3,180,278.52			3,365,517.98
2. 本期增加金额					119,273.00			119,273.00
(1) 计提								
(2) 汇率变动影响					119,273.00			119,273.00
3. 本期减		9,591.02						9,591.02

少金额								
(1) 处置或报废		9,591.02						9,591.02
4. 期末余额		175,648.44			3,299,551.52			3,475,199.96
四、账面价值								
1. 期末账面价值	135,812,955.14	99,930,782.20	13,893,997.84	1,733,548.11	3,056,891.25	13,578,371.69	8,774,937.36	276,781,483.59
2. 期初账面价值	149,931,363.35	101,881,794.60	13,965,291.62	1,735,232.75	2,946,389.98		8,663,699.29	279,123,771.59

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备或汇率变动	账面价值	备注
运输工具	254,275.90	123,224.96		131,050.94	刚果钴业闲置资产
境外土地	6,356,442.76		3,289,960.50	3,066,482.26	刚果钴业闲置资产
合计	6,610,718.66	123,224.96	3,289,960.50	3,197,533.20	

其他说明

2018年起，子公司刚果钴业在刚果金建设年产3000金属吨粗制氢氧化钴冶炼项目，形成主要为开采钴矿及冶炼钴矿而持有的设备等固定资产、在建工程、无形资产。公司基于对近年来钴矿产品价格持续下降的市场行情等因素影响，已暂停对该项目进行投入，2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止刚果金建设年产3000金属吨粗制氢氧化钴冶炼项目的议案》，同意公司终止刚果金建设年产3000金属吨粗制氢氧化钴冶炼项目。上述资产自购置以来均处于闲置、堆放、停工状态，在闲置过程中存在资产占用损失。

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
研发大楼	15,631,318.00	正在办理
二期宿舍、厂房、仓库	28,198,051.44	正在办理

其他说明：无

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	167,220,424.62	66,099,929.48
合计	167,220,424.62	66,099,929.48

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
刚果（金）年	18,692,243.9	6,084,830.28	12,607,413.7	30,364,120.3	10,767,181.5	19,596,938.7

产 3000 金属 吨粗制氢氧化 钴冶炼项目	8		0	1	5	6
300 吨/年热 固性聚苯醚树 脂项目	455,393.92		455,393.92	8,069,962.49		8,069,962.49
东莞松山湖高 分子新材料产 业园建设项目	112,247,576. 80		112,247,576. 80	34,140,661.4 3		34,140,661.4 3
新材料珠海生 产基地建设项 目	41,239,561.5 0		41,239,561.5 0	3,787,355.22		3,787,355.22
安徽滁州银禧 高分子材料项 目（一期）	576,139.08		576,139.08	410,671.96		410,671.96
其他	94,339.62		94,339.62	94,339.62		94,339.62
合计	173,305,254. 90	6,084,830.28	167,220,424. 62	76,867,111.0 3	10,767,181.5 5	66,099,929.4 8

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初 余额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程 累计 投入 占预 算比 例	工 程 进 度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
300 吨/ 年热固性 聚苯醚树 脂项目	20,000 ,000.0 0	8,069 ,962. 49	956,96 7.93	3,786, 902.65	4,784, 633.85	455,393. 92	66%	建设 中				自有 或 自 筹
东莞松山 湖高分子 新材料产 业园建设 项目	378,00 0,000. 00	34,14 0,661 .43	78,106 ,915.3 7			112,247, 576.80	30%	建设 中	7,42 5.00	7,425. 00	3.30 %	自有 或 自 筹
新材料珠 海生产基 地建设项 目	231,00 0,000. 00	3,787 ,355. 22	37,452 ,206.2 8			41,239,5 61.50	18%	建设 中				自有 或 自 筹
合计	629,00 0,000. 00	45,99 7,979 .14	116,51 6,089. 58	3,786, 902.65	4,784, 633.85	153,942, 532.22			7,42 5.00	7,425. 00	3.30 %	

## 15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	38,570,512.73	38,570,512.73
2. 本期增加金额	477,588.56	477,588.56
(1) 新增租赁	477,588.56	477,588.56

3. 本期减少金额	865,692.29	865,692.29
(1) 处置	865,692.29	865,692.29
4. 期末余额	38,182,409.00	38,182,409.00
二、累计折旧		
1. 期初余额	13,948,214.14	13,948,214.14
2. 本期增加金额	4,639,937.28	4,639,937.28
(1) 计提	4,639,937.28	4,639,937.28
3. 本期减少金额	865,692.29	865,692.29
(1) 处置	865,692.29	865,692.29
4. 期末余额	17,722,459.13	17,722,459.13
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	20,459,949.87	20,459,949.87
2. 期初账面价值	24,622,298.59	24,622,298.59

其他说明：无

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	104,015,776.02	190,000.00		29,251,320.00	3,420,676.54	136,877,772.56
2. 本期增加金额				1,097,040.00		1,097,040.00
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动影响				1,097,040.00		1,097,040.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	104,015,776.02	190,000.00		30,348,360.00	3,420,676.54	137,974,812.56
二、累计摊销						

1. 期初余额	12,438,905.50	190,000.00			3,288,534.18	15,917,439.68
2. 本期增加金额	1,046,100.60				116,443.90	1,162,544.50
(1) 计提	1,046,100.60				116,443.90	1,162,544.50
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	13,485,006.10	190,000.00			3,404,978.08	17,079,984.18
三、减值准备						
1. 期初余额				17,924,119.98		17,924,119.98
2. 本期增加金额				672,225.27		672,225.27
(1) 计提						
(2) 汇率变动影响				672,225.27		672,225.27
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				18,596,345.25		18,596,345.25
四、账面价值						
1. 期末账面价值	90,530,769.92			11,752,014.75	15,698.46	102,298,483.13
2. 期初账面价值	91,576,870.52			11,327,200.02	132,142.36	103,036,212.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
苏州银禧新材料有限公司	332,025.19					332,025.19
东莞市众耀电器科技有限公司	6,541,856.53					6,541,856.53
肇庆银禧聚新材料有限公司	7,760,805.04					7,760,805.04
合计	14,634,686.76					14,634,686.76

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

苏州银禧新材料有限公司	332,025.19					332,025.19
合计	332,025.19					332,025.19

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

#### (1) 商誉资产组的确定方法

众耀电器主要产品是智能照明产品，主营业务明确并且单一，该业务具有相对独立性，同时该主营业务的产品直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件；众耀电器不存在其他符合上述条件的经营业务，因此公司将众耀电器长期资产认定为一个资产组，并以该资产组为基础进行相关商誉的减值测试。

银禧聚创主要从事高性能热固性树脂的研发及生产，主营业务明确并且单一，该业务具有相对独立性，同时该主营业务的产品直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件；银禧聚创不存在其他符合上述条件的经营业务，因此公司将银禧聚创长期资产认定为一个资产组，并以该资产组为基础进行相关商誉的减值测试。

(2) 该资产组的构成及账面金额，并明确该资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组合一致

众耀电器长期资产作为一个资产组，把收购所形成的商誉分别分摊到相关资产组进行减值测试。资产组包括固定资产、长期待摊费用、其他非流动资产。截至 2023 年 6 月 30 日止，含商誉相关资产组账面价值为 3,590.58 万元，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

银禧聚创长期资产作为一个资产组，把收购所形成的商誉分别分摊到相关资产组进行减值测试。资产组包括为固定资产、在建工程、使用权资产、长期待摊费用、其他非流动资产和商誉。截至 2023 年 6 月 30 日止，含商誉相关资产组账面价值为 2,575.37 万元，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

#### (1) 商誉减值测试的过程与方法

根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》和《以财务报告为目的的评估指南》的规定，资产减值测试应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值比较，以确定是否发生减值。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

公司对资产组采用预计未来现金流量的现值方法进行减值测试，资产组预计未来现金流量的现值通常采用收益法。

#### (2) 关键参数

众耀电器：

本次测试采用税前折现率，税前折现率 14.67%。

本次测试设定商誉相关资产组组合所在企业永续经营，预计经过 5 年后进入稳定期，企业的经营收益趋于稳定。预测期为 5 年，预测期增长率、稳定期增长率、利润率情况如下：

项目	预测期					稳定期
	第一年	第二年	第三年	第四年	第五年	
营业收入增长率	22.47%	16.40%	7.40%	6.65%	1.64%	0.00%
利润率	8.85%	7.68%	6.96%	5.59%	4.48%	4.48%

银禧聚创：

本次测试采用税前折现率，税前折现率 15.39%。

本次测试设定商誉相关资产组组合所在企业永续经营，预计经过 5 年后进入稳定期，企业的经营收益趋于稳定。预测期为 5 年，预测期增长率、稳定期增长率、利润率情况如下：

项目	预测期					稳定期
	第一年	第二年	第三年	第四年	第五年	
营业收入增长率	1317.85%	389.44%	42.04%	18.07%	0.77%	0.00%
利润率	-21.41%	17.36%	15.95%	12.01%	9.05%	9.05%

商誉减值测试的影响

经过测试，未发现商誉存在减值迹象。

其他说明：无

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房修缮改造工程	8,940,859.75	6,590,311.01	1,679,625.91		13,851,544.85
环保消防工程	747,588.22	62,366.64	152,018.14		657,936.72
机械设备改良支出	160,647.83	82,626.50	53,939.44		189,334.89
其他	701,989.11	2,475,706.28	700,594.77		2,477,100.62
合计	10,551,084.91	9,211,010.43	2,586,178.26		17,175,917.08

其他说明：无

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,395,292.68	509,293.91	2,755,802.31	413,370.35
可抵扣亏损	51,166,856.93	7,830,965.09	49,983,571.02	7,830,965.09
信用减值准备	14,737,692.27	2,245,415.28	12,424,191.63	1,923,472.58
合计	69,299,841.88	10,585,674.28	65,163,564.96	10,167,808.02

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	38,660,490.87	5,799,073.63	36,764,146.78	6,212,569.07
合计	38,660,490.87	5,799,073.63	36,764,146.78	6,212,569.07

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	208,079,147.58	209,517,900.22
可抵扣亏损	117,899,418.67	106,289,835.84
合计	325,978,566.25	315,807,736.06

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	10,926.98	10,926.98	
2025 年	9,925.97	9,925.97	
2027 年	10,428,549.63	10,444,766.36	
2028 年	10,833,004.44	14,568,007.60	
2029 年	25,889,408.64	27,419,099.74	
2030 年	13,378,231.40	13,950,144.30	
2031 年	14,903,894.41	14,903,894.41	
2032 年	24,976,354.15	24,983,070.48	
2033 年	17,469,123.05		
合计	117,899,418.67	106,289,835.84	

其他说明：无

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	21,125,934.14		21,125,934.14	22,360,575.11		22,360,575.11
合计	21,125,934.14		21,125,934.14	22,360,575.11		22,360,575.11

其他说明：无

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贴现借款	36,083,895.76	35,962,937.21
保证、抵押借款	20,422,118.00	20,027,574.64

合计	56,506,013.76	55,990,511.85
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明：

#### 贴现借款

(1) 报告未信用等级较低的已贴现银行承兑汇票不终止确认，继续确认为应收票据及短期借款。

#### 保证、抵押借款

(1) 2021 年 7 月 10 日，子公司银禧工塑与东莞农村商业银行股份有限公司虎门支行签订编号为“DB2021050600000298”的《最高额抵押担保合同》，约定以持有的建设用地使用权（东府国用（2003）第特 609 号）、房产建筑（粤房地证字第 C2881998 号、粤房地证字第 C3332807 号、粤房地证字第 C3332808 号）设定最高额抵押担保，向东莞农村商业银行股份有限公司虎门支行办理约定的各类业务所形成的债权提供担保。

(2) 2023 年 1 月 19 日，子公司苏州银禧与中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行签订编号为“32100620230003145”的《最高额抵押合同》，以持有的房产建筑面 46,828.92 平方米、建设用地使用权面积 100,000.00 平方米的不动产（不动产权证书号：苏（2019）不动产权第 6010779 号）设定最高额抵押担保，向中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行办理约定的各类业务所形成的债权提供担保

## 22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		571,289.26
其中：		
衍生金融负债		571,289.26
其中：		
合计		571,289.26

其他说明：无

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	78,219,571.64	75,372,642.22
合计	78,219,571.64	75,372,642.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	199,474,027.30	223,570,330.19
1 至 2 年	883,740.25	681,844.07
2 至 3 年	72,313.07	209,005.51

3 年以上	281,759.96	198,229.45
合计	200,711,840.58	224,659,409.22

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	1,642,349.26	2,067,689.87
合计	1,642,349.26	2,067,689.87

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,653,060.77	73,391,089.67	77,836,564.20	13,207,586.24
二、离职后福利-设定提存计划	806.51	3,803,194.03	3,802,167.85	1,832.69
三、辞退福利		425,063.91	425,063.91	
合计	17,653,867.28	77,619,347.61	82,063,795.96	13,209,418.93

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,095,589.31	64,560,010.33	68,994,363.25	12,661,236.39
2、职工福利费	53,500.00	5,281,929.81	5,118,693.51	216,736.30
3、社会保险费	168,877.03	1,233,813.19	1,402,690.22	
其中：医疗保险费	110,637.72	899,853.42	1,010,491.14	
工伤保险费		163,044.22	163,044.22	
生育保险费	58,239.31	170,915.55	229,154.86	
4、住房公积金	281,252.40	2,131,073.05	2,137,543.90	274,781.55
5、工会经费和职工教育经费	53,842.03	184,263.29	183,273.32	54,832.00
合计	17,653,060.77	73,391,089.67	77,836,564.20	13,207,586.24

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	806.51	3,651,774.62	3,650,748.44	1,832.69
2、失业保险费		151,419.41	151,419.41	
合计	806.51	3,803,194.03	3,802,167.85	1,832.69

其他说明：无

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,551,882.14	5,495,660.72
企业所得税		15,851.00
个人所得税	405,367.85	425,316.71
城市维护建设税	203,691.84	414,803.77
房产税	763,291.08	338,415.28
教育费附加	115,833.99	245,608.33
土地使用税	491,478.94	428,727.09
地方教育费附加	77,222.66	163,738.90
印花税	212,950.87	209,236.37
环境保护税	2,886.36	2,886.32
水利建设基金		16,366.57
合计	6,824,605.73	7,756,611.06

其他说明：无

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	82,861,039.98	81,575,503.40
合计	82,861,039.98	81,575,503.40

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	77,435,175.00	77,435,175.00
单位往来	4,635,191.09	2,938,760.08
个人往来	548,661.67	954,135.95
住房公积金	242,012.22	247,432.37
合计	82,861,039.98	81,575,503.40

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	10,153,121.22	10,704,520.46
合计	10,153,121.22	10,704,520.46

其他说明：无

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	783,366.44	1,036,587.31
合计	783,366.44	1,036,587.31

其他说明：无

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	9,007,425.00	
合计	9,007,425.00	

长期借款分类的说明：

2023年5月15日，子公司东莞银禧新材与中国银行股份有限公司东莞分行签订编号为“GDY476790120230042”的《最高额抵押担保合同》，以其持有的不动产（不动产权证书号：粤（2022）东莞不动产权第0082740号）设定最高额抵押担保，向中国银行股份有限公司东莞分行办理约定的各类业务所形成的债权提供担保。

其他说明，包括利率区间：无

### 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	14,285,917.45	18,587,772.78
合计	14,285,917.45	18,587,772.78

其他说明：无

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	288,740.62			288,740.62	
合计	288,740.62			288,740.62	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
增材制造高性能聚合物材料体系的研发与质量评价标准建立	288,740.62						288,740.62	与收益相关

其他说明：无

## 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	474,557,935.00						474,557,935.00

其他说明：无

## 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	812,357,265.80			812,357,265.80
其他资本公积	196,612,254.04	8,950,193.60		205,562,447.64
合计	1,008,969,519.84	8,950,193.60		1,017,919,713.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年1-6月，公司计提股份支付费用使“资本公积-其他资本公积”本期增加8,950,193.60元。

## 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	77,435,175.00			77,435,175.00
合计	77,435,175.00			77,435,175.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	- 2,783,152.77	992,708.55				992,708.55		- 1,790,444.22
外币财务报表折算差额	- 2,783,152.77	992,708.55				992,708.55		- 1,790,444.22
其他综合收益合计	- 2,783,152.77	992,708.55				992,708.55		- 1,790,444.22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

### 38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,768,016.59			35,768,016.59
合计	35,768,016.59			35,768,016.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-192,397,848.10	-186,781,529.92
调整后期初未分配利润	-192,397,848.10	-186,781,529.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,282,715.86	-5,616,318.18
期末未分配利润	-176,115,132.24	-192,397,848.10

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	761,574,021.52	631,441,732.90	949,199,490.65	808,344,913.94
其他业务	50,835.20		1,316,696.19	1,203,833.47
合计	761,624,856.72	631,441,732.90	950,516,186.84	809,548,747.41

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：无

### 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	854,713.22	1,050,432.97
教育费附加	496,397.37	585,291.08
房产税	1,101,706.36	1,130,735.79
土地使用税	265,968.54	248,087.34

印花税	425,277.73	229,876.98
地方教育费附加	330,931.53	389,938.69
其他	62,701.47	35,123.05
合计	3,537,696.22	3,669,485.90

其他说明：无

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,441,366.69	11,960,819.42
差旅费	3,519,038.66	4,755,074.61
广告费	1,201,458.85	3,415,905.64
业务招待费	2,444,054.87	2,024,443.98
办公及物料消耗	688,431.44	921,966.71
折旧费	62,922.57	71,243.95
信用保险费	2,029,993.99	2,305,492.20
其他费用	291,609.99	237,064.15
合计	21,678,877.06	25,692,010.66

其他说明：无

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,504,233.69	20,623,568.99
外包劳务	1,235,112.29	1,439,282.96
差旅费	2,942,604.97	3,868,978.68
车辆费用	1,227,304.37	1,281,852.03
招聘培训费	227,966.52	556,952.16
办公及物料消耗	3,077,284.45	3,202,206.20
摊销费	1,216,865.64	1,035,794.17
折旧费	3,874,693.84	3,948,188.47
业务招待费	2,640,179.62	3,290,685.02
水电费	865,108.72	829,569.36
中介费	1,581,998.43	2,016,458.66
股权激励	8,950,193.60	44,804,915.88
租赁费	1,203,548.25	1,359,288.85
其他费用	1,015,269.23	794,296.15
合计	49,562,363.62	89,052,037.58

其他说明：无

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,895,650.57	13,453,771.76
材料费	19,847,489.55	23,457,376.13
折旧摊销费	1,253,052.85	1,360,017.33
燃料动力费	1,095,704.03	1,252,183.78
其他费用	213,239.33	315,203.32

合计	36,305,136.33	39,838,552.32
----	---------------	---------------

其他说明：无

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,111,242.76	5,349,385.76
减：利息收入	1,908,838.87	374,301.38
汇兑损益	-1,921,123.71	-1,069,792.98
其他	374,404.70	667,821.21
合计	-344,315.12	4,573,112.61

其他说明：无

#### 46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
财政局 2021 年第十八批科技发展计划补贴		46,100.00
财政局 2021 年第三批专项资金补贴		10,000.00
财政局 2021 年度促进吴中区工业经济高质量发展补助款		300,000.00
财政局安全技能培训补贴		2,400.00
申报 2021 年 12 月增值税适用企业征用退役军人补贴政策		750.00
收到中山市企业 2021 年研发费后补助资金		53,400.00
收到中山市科技局企业科技创新发展专项补助资金		100,000.00
收到中山市社保局吸纳贫困人口补贴		5,000.00
收到规模以上企业研发投入后补助项目资金		252,500.00
收到香港政府提供工资补贴		26,590.88
稳岗补贴	6,822.77	223,618.05
个人所得税手续费返还	146,684.88	35,296.58
扩岗补助	9,000.00	
纳入全国扶贫开发信息系统的农村建档立卡贫困人口抵免税金	220,350.00	
收到促进经济高质量发展专项资金	731,211.89	
收到推动科技创新和先进制造融合发展专项资金	200,000.00	
退回“柔性显示用聚酰亚胺共聚物的合成与制膜”项目财政专项资金	-5,800.00	
收到火炬 2021 年度高企认定补贴	100,000.00	
收企业研究开发费用奖励	64,700.00	
合计	1,472,969.54	1,055,655.51

#### 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-144,673.98	-663.80

处置交易性金融资产取得的投资收益	901,581.50	1,157,127.24
合计	756,907.52	1,156,463.44

其他说明：无

#### 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	211,292.11	1,282,759.90
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		8,364.00
合计	211,292.11	1,282,759.90

其他说明：无

#### 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-10,095.65	504,277.02
应收账款坏账损失	-1,443,598.05	9,050,326.30
应收票据/应收款项融资减值损失	171,353.08	205,452.48
合计	-1,282,340.62	9,760,055.80

其他说明：无

#### 50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		12,329.88
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,294,189.01	-1,092,775.69
合计	-1,294,189.01	-1,080,445.81

其他说明：无

#### 51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,904,692.38	-6,247.56
合计	-2,904,692.38	-6,247.56

#### 52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
保险赔款	11,857.73		11,857.73
其他	47,906.94	303,995.93	47,906.94

合计	59,764.67	303,995.93	59,764.67
----	-----------	------------	-----------

计入当期损益的政府补助：无

### 53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		10,000.00	
非流动资产毁损报废损失	582,347.65	496,145.75	582,347.65
其他	41,383.98	41,691.84	41,383.98
合计	623,731.63	547,837.59	623,731.63

其他说明：无

### 54、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	102,424.89	-1,196.68
递延所得税费用	-831,361.70	1,904,077.39
合计	-728,936.81	1,902,880.71

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	15,839,345.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,375,901.89
子公司适用不同税率的影响	-1,561,387.66
调整以前期间所得税的影响	18,005.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,878,413.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,560,906.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,394,739.06
税法规定的额外可扣除费用——研发费用加计扣除	-5,273,701.87
所得税费用	-728,936.81

其他说明：无

### 55、其他综合收益

详见附注 37

## 56、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	816,091.33	374,301.38
政府补贴	1,256,071.87	1,054,905.51
收个人及单位往来	4,512,226.62	5,757,986.34
合计	6,584,389.82	7,187,193.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	25,432,726.67	29,150,328.33
营业外支出	6,779.48	44,191.84
付个人及单位款项	8,381,407.42	8,042,766.59
合计	33,820,913.57	37,237,286.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到期货及其他项目保证金	3,086,914.96	1,178,240.21
业绩补偿款		504,782.54
合计	3,086,914.96	1,683,022.75

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货及其他项目保证金	2,433,452.26	500,000.00
合计	2,433,452.26	500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票及信用证等保证金	38,090,296.49	320,609.09
收到融资租赁款		1,046,487.18
合计	38,090,296.49	1,367,096.27

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票及信用证等保证金	28,339,836.81	39,221,261.87
支付融资租赁款	6,323,910.40	6,446,992.15
合计	34,663,747.21	45,668,254.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 57、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,568,282.72	-11,836,240.73
加：资产减值准备	1,294,189.01	1,080,445.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,648,810.18	15,241,673.50
使用权资产折旧	4,639,937.28	4,940,024.26
无形资产摊销	1,162,544.50	878,166.06
长期待摊费用摊销	2,586,178.26	1,921,800.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,904,692.38	6,247.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	582,347.65	496,145.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-211,292.11	-1,282,759.90
财务费用（收益以“-”号填列）	2,634,068.75	5,349,385.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-756,907.52	-1,156,463.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-417,866.26	1,619,391.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-413,495.44	284,686.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,309,478.15	38,168,656.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,057,757.71	275,670,801.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,616,896.93	-59,775,944.56
信用减值损失	1,282,340.62	-9,760,055.80
经营活动产生的现金流量净额	86,254,168.95	261,845,960.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资		

活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	115,829,504.72	87,130,051.76
减：现金的期初余额	60,197,908.29	102,221,633.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	55,631,596.43	-15,091,581.99

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	115,829,504.72	60,197,908.29
其中：库存现金	208,329.51	330,431.22
可随时用于支付的银行存款	115,621,175.21	59,867,477.07
三、期末现金及现金等价物余额	115,829,504.72	60,197,908.29

其他说明：无

## 58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,150,593.90	银行信用证、承兑汇票保证金及定期存单质押
固定资产	74,370,718.91	银行借款抵押担保
无形资产	72,655,000.64	银行借款抵押担保
合计	175,176,313.45	

其他说明：无

## 59、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			29,048,105.99
其中：美元	3,057,813.10	7.225800	22,095,145.90
欧元	6,417.12	7.877100	50,548.30
港币	7,441,840.90	0.921980	6,861,228.47
刚果法郎	11,313,478.65	0.003077	34,816.41
澳元	1,326.66	4.799200	6,366.91
应收账款			44,372,836.97
其中：美元	4,334,243.20	7.225800	31,318,374.51

欧元			
港币	14,159,160.13	0.921980	13,054,462.46
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			294,812.64
其中：美元	40,800.00	7.225800	294,812.64
其他应收款			67,400.74
其中：美元	1,900.00	7.225800	13,729.02
港币	48,200.00	0.921980	44,439.44
刚果法郎	3,000,000.00	0.003077	9,232.28
应付账款			5,748,440.29
其中：美元	517,903.12	7.225800	3,742,264.36
港币	2,175,943.00	0.921980	2,006,175.93
合同负债			591,133.45
其中：美元	81,808.72	7.225800	591,133.45

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

子公司香港银禧的主要经营地位于香港，其业务收支所使用的货币主要为港币，因此以港币作为记账本位币。

子公司刚果银禧的主要经营地位于刚果，其业务收支所使用的货币主要为美元，因此以美元作为记账本位币。

## 60、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	6,822.77	其他收益	6,822.77
个人所得税手续费返还	146,684.88	其他收益	146,684.88
扩岗补助	9,000.00	其他收益	9,000.00
纳入全国扶贫开发信息系统的农村建档立卡贫困人员抵免税金	220,350.00	其他收益	220,350.00
收到促进经济高质量发展专项资金	731,211.89	其他收益	731,211.89
收到推动科技创新和先进制造融合发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
退回“柔性显示用聚酰亚胺共聚物的合成与制膜”项目财政专项资金	-5,800.00	其他收益	-5,800.00
收到火炬 2021 年度高企认定补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
收企业研究开发费用奖励	64,700.00	其他收益	64,700.00
合计	1,472,969.54	其他收益	1,472,969.54

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
柔性显示用聚酰亚胺共聚物的合成与制膜	5,800.00	项目终止结题，根据市科技局通知退回

其他说明：无

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

因新设立子公司，纳入合并报表范围。

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
银禧科技（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	一般贸易		100.00	投资设立

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞市银禧光电材料科技股份有限公司	东莞市	东莞市	智能照明灯具专用塑料配件的研发、生产及销售	99.98%		投资设立
广东银禧增材科技有限公司	东莞市	东莞市	基础材料销售；一般贸易	100.00%		投资设立
东莞银禧新材料有限公司	东莞市	东莞市	一般贸易	100.00%		投资设立
苏州银禧科技有限公司	苏州市	苏州市	高分子新材料的研发、生产及销售	98.75%	1.25%	投资设立
苏州银禧新材料有限公司	苏州市	苏州市	改性塑料的批发及进出口业务		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳三维魔方网络有限公司	深圳市	深圳市	一般贸易		100.00%	投资设立
银禧工程塑料（东莞）有限公司	东莞市	东莞市	改性塑料的研发、生产及销售	75.00%	25.00%	同一控制下企业合并
中山康诺德新材料有限公司	中山市	中山市	阻燃剂的研发、生产及销售		79.80%	投资设立
银禧科技（香港）有限公司	香港	香港	一般贸易	100.00%		投资设立
银禧科技（刚果）钴业股份有限公司	刚果	刚果	钴金属的开采、加工及销售	100.00%		投资设立
东莞银禧高分子材料研究院	东莞市	东莞市	改性塑料的技术研发	100.00%		投资设立
兴科电子科技（香港）有限公司	香港	香港	一般贸易及股权投资		100.00%	投资设立
东莞市众耀电器科技有限公司	东莞市	东莞市	智能照明灯具专用塑料配件的研发、生产及销售		99.98%	非同一控制下企业合并
肇庆银禧聚创新材料有限公司	肇庆市	肇庆市	新材料及化工材料的研发、生产与销售		60.00%	非同一控制下企业合并
珠海银禧科技有限公司	珠海市	珠海市	新材料的研发、生产及		100.00%	投资设立

			销售			
东莞银禧高分子新材料有限公司	东莞市	东莞市	新材料的研发、生产及销售		100.00%	投资设立
珠海康诺德新材料有限公司	珠海市	珠海市	新材料的研发、生产与销售		79.80%	投资设立
东莞市银禧特种材料科技有限公司	东莞市	东莞市	新材料的研发、生产与销售	70.00%		投资设立
安徽银禧科技有限公司	滁州市	滁州市	新材料的研发、生产与销售	65.00%	35.00%	投资设立
银禧科技（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	一般贸易		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	21,389,686.15	21,534,360.13
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-144,673.98	-134,312.86
--综合收益总额	-144,673.98	-134,312.86

其他说明：无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## （三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

### 2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	22,095,145.90	6,952,960.08	29,048,105.98	13,578,094.25	1,670,859.94	15,248,954.19
应收账款	31,318,374.51	13,054,462.46	44,372,836.97	38,205,912.86	17,019,796.09	55,225,708.95
预付账款				704,726.98		704,726.98
其他应收款	13,729.02	53,671.72	67,400.74	27,336.06	52,708.54	80,044.60
小计	53,427,249.43	20,061,094.26	73,488,343.69	52,516,070.15	18,743,364.57	71,259,434.72
外币金融负债						
应付账款	3,742,264.36	2,006,175.93	5,748,440.29	13,327,597.16	1,317,102.50	14,644,699.66
合同负债	591,133.45		591,133.45	201,561.65		201,561.65
小计	4,333,397.81	2,006,175.93	6,339,573.74	13,529,158.81	1,317,102.50	14,846,261.31
合计	57,760,647.24	22,067,270.19	79,827,917.43	66,045,228.96	20,060,467.07	86,105,696.03

于 2023 年 06 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 2,454,692.58 元（2022 年 12 月 31 日：1,949,345.57 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			60,011,389.81	60,011,389.81
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			60,011,389.81	60,011,389.81
（1）理财产品			60,011,389.81	60,011,389.81
（二）应收款项融资			24,596,180.65	24,596,180.65
持续以公允价值计量的资产总额			84,607,570.46	84,607,570.46
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：公司无控股股东，无实际控制人

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
谭文钊	董事长、董事
东莞市国瑞实业投资有限公司	董事长、董事谭文钊控制的企业
东莞市丰禧房地产开发有限公司	董事长、董事谭文钊控制的企业
东莞市信达工程咨询有限公司	董事长、董事谭文钊控制的企业
东莞市瑞禧房地产投资有限公司	董事长、董事谭文钊控制的企业
广东安赛美生物科技有限公司	董事长、董事谭文钊担任执行董事的企业
东莞鸿瑞投资有限公司	董事长、董事谭文钊控制的企业
东莞市盛焯特邦生物科技有限公司	董事长、董事谭文钊担任监事的企业
湖北香电新能源科技有限公司	董事长、董事谭文钊持股 45%企业
周娟	副董事长、董事
新余中科瑞信创业投资合伙企业（有限合伙）	副董事长、董事周娟控制的企业
新余德康投资管理有限公司	副董事长、董事周娟控制的企业
新余瑞骏投资管理合伙企业（普通合伙）	副董事长、董事周娟控制的企业
深圳前海瑞翔投资管理有限公司	副董事长、董事周娟担任董事的企业
桂林金色家族实业发展有限公司	副董事长、董事周娟担任董事的企业
北京君得咨询有限公司	副董事长、董事周娟担任监事的企业
北京君得私募基金管理有限公司	副董事长、董事周娟担任董事的企业
林登灿	董事、总经理
深圳致本科技有限公司	董事、总经理林登灿控制的企业
张德清	职工代表董事
东莞市德轩科技有限公司	职工代表董事张德清控制的企业
傅轶	职工代表董事
东莞聚创新材料合伙企业（有限合伙）	职工代表董事傅轶控制的企业
谭映儿	职工代表董事
肖晓康	独立董事
章明秋	独立董事
谢军	独立董事
顾险峰	公司财务总监
郑桂华	董事会秘书
叶建中	监事会主席
王志平	监事
罗丹凤	职工代表监事
黄敬东	原职工代表董事（黄敬东已于 2022 年 8 月 23 日离任职工代表董事职务，自 2023 年 8 月 23 日起不再为公司关联方）
东莞市素然美容管理有限公司	原职工代表董事黄敬东先生配偶控制的企业（黄敬东已于 2022 年 8 月 23 日离任职工代表董事职务，自 2023 年 8 月 23 日起不再为公司关联方）
李刚	原职工代表董事（李刚已于 2022 年 1 月 21 日离职，自 2023 年 1 月 21 日起不再为公司关联方）
汤姆猫产业发展有限公司	原职工代表董事李刚担任董事的企业（李刚已于 2022 年 1 月 21 日离职，自 2023 年 1 月 21 日起不再为公司关联方）
广州悦童零售有限公司	原职工代表董事李刚担任总经理的企业（李刚已于 2022 年 1 月 21 日离职，自 2023 年 1 月 21 日起不再为公司关联方）

其他说明：无

## 5、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银禧工程塑料（东莞）有限公司	101,000,000.00	2021年07月10日	2024年07月09日	否
苏州银禧科技有限公司	270,000,000.00	2021年04月30日	2024年04月29日	否
苏州银禧科技有限公司	30,000,000.00	2022年11月07日	2026年10月09日	否
东莞银禧新材料有限公司	267,000,000.00	2023年05月15日	2031年05月14日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银禧工程塑料（东莞）有限公司	155,000,000.00	2022年03月15日	2030年12月31日	否

关联担保情况说明

1、2021年7月10日，公司与东莞农村商业银行股份有限公司虎门支行签订编号为“DB2021050600000180”的《最高额保证担保合同》，为银禧工程塑料（东莞）有限公司向东莞农村商业银行股份有限公司虎门支行申请10,100万元授信提供连带责任担保，保证责任至债务履行期限届满之日起后三年止。

2、2021年4月30日，公司与中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行签订编号为“32100520210010110”的《最高额保证合同》，为苏州银禧科技有限公司向中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行申请18,000万授信提供27,000万连带责任担保，保证责任至债务履行期限届满之日起后三年止。

3、2022年11月7日，公司与招商银行股份有限公司苏州分行签订编号为“512XY202203443401”的《最高额不可撤销担保书》，为苏州银禧科技有限公司向招商银行股份有限公司苏州分行申请3,000万授信提供连带责任担保，保证责任至债务履行期限届满之日起后三年止。

4、2023年5月15日，公司与中国银行股份有限公司东莞分行签订编号为“GBZ476790120230085”的《最高额保证合同》，为东莞银禧新材料有限公司向中国银行股份有限公司东莞分行申请26,700万授信提供连带责任担保，保证责任至债务履行期限届满之日起后三年止。

5、2022年3月15日，公司控股子公司银禧工程塑料（东莞）有限公司与中国银行股份有限公司东莞分行签订编号为“GBZ476790120220063”，为公司向中国银行股份有限公司东莞分行申请15,500万元授信提供连带责任担保，保证责任至债务履行期限届满之日起后三年止。

### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,255,899.42	4,412,279.00

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

2021年5月20日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过《关于〈广东银禧科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈广东银禧科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2021年8月6日，公司召开第五届董事会第十三次会议，通过议案确定2021年8月6日为股权激励授予日，向68名激励对象授予3,472.00万股限制性股票，授予价格为3.17元/股。预留限制性股票483.00万股。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期，均自激励对象获授的限制性股票上市日起计算。首次授予部分限制性股票的限售期分别为12个月、24个月、36个月、48个月和60个月；若预留部分第一类限制性股票在2021年10月31日（含）前授予，其限售期分别为12个月、24个月、36个月、48个月和60个月；若预留部分第一类限制性股票在2021年10月31日（不含）后授予，其限售期分别为12个月和24个月、36个月和48个月。

公司已授予的权益工具数量为3,472.00万份，公司按授予日的公允价值确认本次激励的限制性股票及股份期权总成本并将在激励计划实施期间内进行分摊；经测算应分摊的成本计入当期管理费用并作为经常性损益列支，同时计入资本公积/其他资本公积。

公司于2022年8月4日召开第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，董事会认为公司2021年限制性股票激励计划首次授予第一类限制性股票的第一个解除限售期解除限售条件已经成就，同意公司按规定为符合解除限售条件的67名激励对象持有的864.25万股第一类限制性股票办理解除限售相关事宜。

公司2022年8月4日第五届董事会第二十四次会议、2022年8月23日2022年第三次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分首次授予的第一类限制性股票的议案》，以及2022年8月29日第五届董事会第二十五次会议、2022年9月14日2022年第四次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分首次授予的第一类限制性股票的议案》，回购注销离职激励对象股权激励限制性股票累计共165万股，回购价格为3.17元/股加上银行同期存款利息之和。2022年11月8日已完成回购注销。

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	激励计划限制性股票授予价格的定价方法为自主定价，为本激励计划草案公告前1个交易日的公司股票交易均价的
------------------	--

	50%，即每股 3.17 元。
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩完成情况等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	2023 年度是公司《2021 年限制性股票激励计划》的第三个行权期，该年度的业绩考核目标为“2021 年-2023 年营业收入累计不低于 63 亿元”。根据公司 1-7 月的实际营收情况及 8-12 月的营业收入预测，2023 年营业收入难以达到该年度业绩考核指标，按照相关会计准则，报告期对 2023 年股权激励费用不作摊销。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	117,678,334.51
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,950,193.60

其他说明：无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据已签订的不可撤销的租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	11,194,399.70
1 至 2 年	4,603,716.84
2 至 3 年	3,727,626.87
3 年以上	6,929,266.21
合计	26,455,009.62

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 董监高股份减持

公司职工代表董事张德清先生、谭映儿女士委托公司对外披露其关减持计划预披露公告，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 24 日对外披露的《关于部分董事减持股份的预披露公告》。

## （2）董事会换届选举

公司第五届董事会第三十三次会议以及 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第六届董事会非独立董事候选人的议案》以及《关于公司董事会换届选举暨提名第六届董事会独立董事候选人的议案》，会议选举谭文钊先生、周娟女士、林登灿先生为公司第六届董事会非独立董事，选举赵建青先生、谢军先生、魏龙先生为公司第六届董事会独立董事。

2023 年 7 月 21 日，公司召开 2023 年第一次职工代表大会，会议选举张德清先生、傅轶先生、谭映儿女士为公司第六届董事会职工代表董事。

公司第六届董事会由上述三名非独立董事、三名独立董事及三名职工代表董事组成。

## （3）监事会换届选举

公司第五届监事会第二十九次会议以及 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举暨提名第六届监事会非职工代表监事候选人的议案》，会议选举王志平为公司第六届监事会非职工代表监事。

2023 年 7 月 21 日，公司召开 2023 年第一次职工代表大会，会议选举叶建中先生、罗丹凤女士为公司第六届监事会职工代表监事。

公司第六届监事会由上述一名非职工代表监事、两名职工代表监事组成。

公司董事会监事会换届选举事宜具体内容详见《关于董事会换届选举的公告》、《关于监事会换届选举的公告》、《选举产生第六届董事会职工代表董事及第六届监事会职工代表监事的公告》等相关公告。

## （4）对外投资

2023 年 8 月 7 日，公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于公司子公司苏州银禧科技投资建设苏州银禧科创产业园项目的议案》，子公司苏州银禧科技收到搬迁通知后（具体内容详见公司于 2022 年 6 月 21 日发布的《关于授权公司管理层办理苏州银禧科技搬迁事宜的公告》），至今没有进展，公司经过审慎考虑后决定，为顺应国家颁布的“旧改”政策及苏州市吴中区政府出台的相关政策，苏州银禧科技在第二期建设规划的基础上将围绕新一代信息技术、机器人与智能制造主导产业，全面打造现代产业园区，并根据存量工业用地更新改造相关政策，更新打造“苏州银禧科创产业园项目”，该存量更新项目的总建筑面积约为 27 万平方米，项目预计总投资达 11 亿元，苏州银禧科技拟以自有资金及自筹资金方式投入。具体内容详见《子公司苏州银禧科技投资建设苏州银禧科创产业园项目的公告》。

# 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	126,927,263.31	100.00%	2,044,414.78	1.61%	124,882,848.53	120,021,113.32	100.00%	1,755,035.76	1.46%	118,266,077.56
其中：										
已投保应收账款账龄组合	109,858,717.58	86.55%	1,098,587.18	1.00%	108,760,130.40	109,689,939.56	91.39%	1,096,899.40	1.00%	108,593,040.16
未投保应收账款账龄组合	17,068,545.73	13.45%	945,827.60	5.54%	16,122,718.13	10,331,173.76	8.61%	658,136.36	6.37%	9,673,037.40
合计	126,927,263.31	100.00%	2,044,414.78		124,882,848.53	120,021,113.32	100.00%	1,755,035.76		118,266,077.56

按组合计提坏账准备：2,044,414.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
已投保应收账款账龄组合	109,858,717.58	1,098,587.18	1.00%
其中：1年以内	109,858,717.58	1,098,587.18	1.00%
未投保应收账款账龄组合	17,068,545.73	945,827.60	5.54%
其中：1年以内	16,678,247.03	833,912.35	5.00%
1至2年	332,936.40	83,234.10	25.00%
2至3年	57,362.30	28,681.15	50.00%
合计	126,927,263.31	2,044,414.78	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	126,536,964.61
1至2年	332,936.40
2至3年	57,362.30
合计	126,927,263.31

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,755,035.76	289,379.02				2,044,414.78
合计	1,755,035.76	289,379.02				2,044,414.78

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	12,214,734.81	9.62%	207,424.89
第二名	7,268,380.68	5.73%	104,689.30
第三名	5,448,172.94	4.29%	54,481.73
第四名	4,507,886.57	3.55%	132,996.81
第五名	3,628,782.20	2.86%	93,439.11
合计	33,067,957.20	26.05%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,768,707.61	46,403,468.20
合计	43,768,707.61	46,403,468.20

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业绩补偿款及个税手续费	177,489,219.22	177,479,123.57
关联方	42,740,367.70	45,444,550.69
押金、保证金、职工欠款等	1,028,339.91	958,917.51
合计	221,257,926.83	223,882,591.77

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额			177,479,123.57	177,479,123.57
2023年1月1日余额在本期				
本期计提			10,095.65	10,095.65
2023年6月30日余额			177,489,219.22	177,489,219.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	43,019,694.75
1 至 2 年	1,145,330.58
2 至 3 年	80,000.00
3 年以上	177,012,901.50
3 至 4 年	1,786,324.19
4 至 5 年	175,180,577.31
5 年以上	46,000.00
合计	221,257,926.83

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	177,479,123.57	10,095.65				177,489,219.22
合计	177,479,123.57	10,095.65				177,489,219.22

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末余 额
胡恩赐	业绩承诺补偿款	110,746,069.20	4-5 年	50.06%	110,746,069.20
陈智勇	业绩承诺补偿款	64,436,139.55	4-5 年	29.12%	64,436,139.55
银禧科技（香港）有限公司	集团内部往来	17,528,225.55	1 年以内	7.92%	
东莞市银禧特种材料科技有限公司	集团内部往来	9,168,423.57	1 年以内	4.14%	
珠海银禧科技有限公司	其他	7,900,000.00	1 年以内	3.57%	
合计		209,778,857.87		94.81%	175,182,208.75

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	781,641,235.83		781,641,235.83	781,641,235.83		781,641,235.83
对联营、合营企业投资	7,232,835.29		7,232,835.29	7,233,568.11		7,233,568.11
合计	788,874,071.12		788,874,071.12	788,874,803.94		788,874,803.94

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末
		追加投资	减少	计提减	其他		

		投资	值准备		余额
东莞市银禧光电材料科技股份有限公司	69,194,299.61				69,194,299.61
广东银禧增材科技有限公司	8,000,000.00				8,000,000.00
东莞银禧新材料有限公司	150,000,000.00				150,000,000.00
苏州银禧科技有限公司	300,000,000.00				300,000,000.00
银禧工程塑料（东莞）有限公司	164,468,936.22				164,468,936.22
银禧科技（香港）有限公司	78,478,000.00				78,478,000.00
东莞银禧高分子材料研究院	1,000,000.00				1,000,000.00
东莞市银禧特种材料科技有限公司	10,500,000.00				10,500,000.00
合计	781,641,235.83				781,641,235.83

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
樟州市瑞新投资管理中心（有限合伙）	7,233,568.11			-732.82						7,232,835.29	
小计	7,233,568.11			-732.82						7,232,835.29	
合计	7,233,568.11			-732.82						7,232,835.29	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	214,082,685.94	185,217,574.33	339,157,835.21	290,136,434.66
其他业务			69,216.90	63,815.48
合计	214,082,685.94	185,217,574.33	339,227,052.11	290,200,250.14

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-732.82	-721.27
处置交易性金融资产取得的投资收益	809,980.82	862,261.05
合计	809,248.00	861,539.78

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,904,692.38	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,472,969.54	
委托他人投资或管理资产的损益	1,123,633.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-10,759.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-563,966.96	
减：所得税影响额	20,657.69	
少数股东权益影响额	25,315.78	
合计	-928,789.66	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	0.0362	0.0362
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.36%	0.0382	0.0382

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无