

广东银禧科技股份有限公司

2022 年半年度报告



【2022 年 8 月】

## 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报告的董事会会议。

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、技术人员流失及技术失密等风险，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、公司面临的风险及应对措施”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 .....	25
第五节 环境和社会责任 .....	27
第六节 重要事项 .....	29
第七节 股份变动及股东情况 .....	40
第八节 优先股相关情况 .....	45
第九节 债券相关情况 .....	46
第十节 财务报告 .....	47

## 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 2022 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（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。
银禧高分子新材料	指	东莞银禧高分子新材料有限公司，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。
刚果金	指	刚果民主共和国
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	2022 年 1 月 1 日至 2022 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.		
公司的外文名称缩写（如有）	SILVER		
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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 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 2021 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）	950,516,186.84	991,769,739.31	-4.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,676,572.04	52,659,898.86	-124.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-16,449,405.04	43,066,509.88	-138.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	261,845,960.27	16,154,217.66	1,520.91%
基本每股收益（元/股）	-0.0287	0.1170	-124.53%
稀释每股收益（元/股）	-0.0266	0.1170	-122.74%
加权平均净资产收益率	-1.09%	4.90%	-5.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,846,867,724.47	1,952,546,734.43	-5.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,184,541,724.76	1,150,571,926.65	2.95%

#### 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）	-6,247.56	
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）	1,055,655.51	
委托他人投资或管理资产的损益	1,073,578.52	
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	1,366,308.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	579,415.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-243,841.66	
减：所得税影响额	24,235.03	
少数股东权益影响额（税后）	27,800.85	
合计	3,772,833.00	

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）公司所处改性塑料行业发展状况

改性塑料，是指在通用塑料和工程塑料的基础上，经过填充、共混、增强等方法加工改性，提高了阻燃性、强度、抗冲击性、韧性等方面的性能的塑料制品。改性塑料目前广泛应用于家电、汽车、通讯、医疗、电子电气、轨道交通、精密仪器、家居建材、安防、航天航空、军工等领域。

2010-2021 年期间，我国改性塑料快速增长，由 2010 年的 780 万吨至 2021 年提升到 2250 万吨，年复合增长率为 12.5%。随着改性塑料应用领域的扩大，未来我国改性塑料仍然存在较大的发展空间。

目前，改性塑料需求市场主要分布在美国、德国、日本和韩国。美国、德国、日本等发达国家改性塑料技术较为先进，改性塑料应用较早，这些地区的改性塑料需求量遥遥领先，近年来，随着中国改性塑料技术的进步和改性塑料应用的推广，中国改性塑料市场规模也不断增大。2021 年全球改性塑料行业需求量变化较大，约为 11000 万吨左右。新冠疫情结束后，随着生产和消费的恢复，改性塑料市场需求将有较大幅度提升，未来全球改性塑料行业市场需求增速将在 3% 左右，预计到 2026 年全球改性塑料行业市场需求量将达到 13000 万吨。我国在改革开放后，塑料改性技术的应用也逐步兴起，但由于起步时间较晚，国内的塑料改性加工产业存在着技术薄弱、规模较小的问题，高端产品品种主要依赖进口。数据显示，2019 年我国规模以上工业企业改性塑料产量达 1955 万吨，预计 2022 年我国规模以上工业企业改性塑料将达 2281 万吨以上。

#### （二）智能照明行业发展现状及趋势

2020 年全球智能照明市场规模为 108.5 亿美元，2028 年全球智能照明市场规模预计将达到 469 亿美元，复合年增长率为 20.4%。2022 年中国智能照明行业市场规模将达 431 亿元，年增长率在 23% 左右，预计 2025 年智能照明市场规模将超千亿元。北美仍是智能照明消费主力市场，但中美关系相对微妙。从政治环境上，十九届五中全会提出：发展数字经济，推进数字产业化和产业数字化，推动数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群，这为照明产业数字化转型提供良好契机；此外疫情环境下，人们居家在时间大幅上升，销售者更愿意尝试互联网络时代带来的体验感受；从市场层面上，如今照明行业逐渐步入存量博弈阶段，推动着传统智能照明的转型升级，也为智能照明迎来更广阔的发展空间。

#### （三）公司主要业务、产品应用领域

##### 1、公司主要业务及产品应用领域

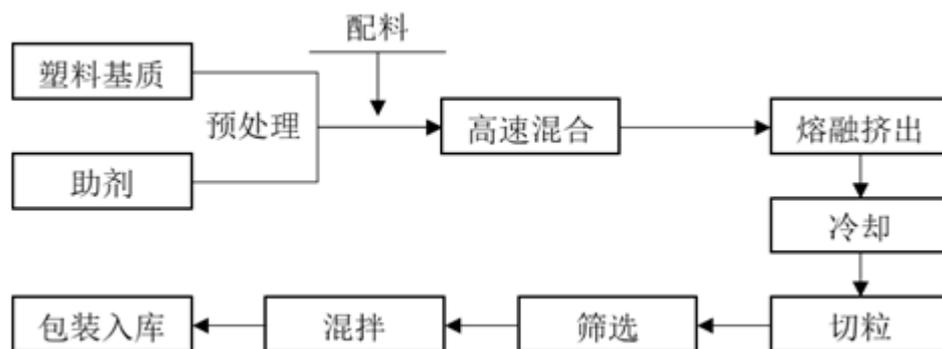
公司是一家致力于在新材料领域给客户专业解决方案的国家级高新技术企业。从 1997 年公司成立至今，公司始终坚持致力于成为新材料领域的领先者的企业愿景，坚持让材料改变生活的使命，坚持以客户为中心、以奋斗者为本、长期艰苦奋斗、坚持自我批判的企业核心价值观。经过二十多年的发展，公司及关联企业目前重点在改性塑料、智能照明、3D 打印材料、精细化工等新兴科技领域进行了产业布局。公司产品被广泛应用在电线电缆、家用电器、汽车、通讯、医疗、电子电气、轨道交通、智能照明等行业。

目前高分子材料的改性加工依旧为公司的核心业务，主要改性包括通用树脂、工程树脂以及超高性能树脂三大类别材料的改性加工。越来越多的城市强制要求使用可降解塑料，可降解塑料消费需求增加，银禧科技利用多年的改性技术积累和在可降解塑料领域的相关技术储备，推出的吸管类、餐盒类、膜类产品均获有国内国际权威机构认证，并实现了一定规模的量产供应，后续将加大销售推广力度。

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，公司除在东莞、道滘、中山、苏州各地拥有研发制造基地外，已开始珠海、松山湖、安徽滁州、广东肇庆等地进行新研发生产基地的建设。

##### 2、公司主要产品——高分子类新材料改性塑料产品的主要工艺流程

公司改性塑料产品的生产工艺流程相近，设备具有通用性，其生产工艺主要包括配料、混合、挤出、冷却、切粒、筛选、混拌、包装入库等 8 个生产工序，其流程图如下：



其中影响较大的是配料、混合和挤出三道工序：

#### （1）配料

公司严格按照产品的特有技术配方选取规定标准的原材料，包括聚合物树脂和各种添加剂。产品配方科技含量高，不同配方所制出产品的性能千差万别，一些高性能、高附加值产品可通过技术含量高的产品配方调整制作而成，因此产品配方对于改性塑料生产企业的生存和发展至关重要。

#### （2）混合

混合工序是在变速机械搅拌过程中，对原材料配方体系中的分散相物质进行预分散处理，如减少无机矿粉的团聚效应，促进其与基体树脂的相容，提升其在基体树脂中的分散效果；以及促进原材料的多相体系合理分布，如改善体系中不同树脂的分布状况，有利于提升挤出工序的混炼效果。

搅拌过程中，伴随机械搅拌所产生的摩擦热，以及外部加热套提供的热源，体系中的有机低分子物质能够起到桥梁作用，在分散相物质和基体树脂之间建立分子链尺度上的连接，从而有助于提升原材料配方体系的相容性和综合性能。

#### （3）挤出

改性塑料生产挤出工序由挤出机完成，挤出机是改性塑料核心生产设备，挤出过程是将经过高混机处理的多相体系物料在螺杆挤出机中进行混炼、塑化、分散、剪切、拉伸、脱气和造粒等一系列加工过程。该工艺的难点在于针对不同的产品，不同的功能化属性要求，对设备方案进行设计，例如对积木式螺杆的组合以及排列方式进行实验设计，对挤出机各段温度的设计和安排，以及对于挤出机上不同区段的喂料口、脱挥口和真空口的设计排布等。

#### （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要，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。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，专注于改性塑料行业研发，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）报告期公司生产经营情况

2022 年上半年国际形势复杂严峻，世界经济增长放缓态势明显，国内疫情多发散发，对经济稳定运行造成了严重冲击。报告期，公司坚守“材料改变生活”的使命，坚定执行公司已制定的长远战略规划，全力组织疫情防控与生产经营，但受疫情影响客户需求不振，订单减少等因素影响，导致公司 2022 年半年度整体经营下滑。

报告期内，公司实现营业收入 95,051.62 万元，同比下降 4.16%；实现归属于母公司所有者的净利润-1,267.66 万元，同比下降 124.07%。公司业绩变动主要原因为：受外部环境影响，报告期内下游客户需求疲软，导致营业收入及销售毛利率较去年同期有所降低；公司 2021 年 8 月实施了限制性股票激励计划，报告期内摊销了股权激励费用 4,480.49 万元，降低了公司的盈利。

报告期内，公司生产经营情况如下：

##### （1）高分子材料-改性塑料业务

2022 年受下游客户需求影响，公司订单量出现下降的情况，报告期内，公司改性塑料产品实现营业收入 77,972.28 万元，同比下降 5.38%，毛利率比去年同期下降 2.39%。未来公司将通过以下措施对目前不利形势进行应对：一、顺应市场行情，及时对公司改性塑料产品进行灵活定价；二、以客户为中心，与客户建立并保持良好的利益共同体伙伴关系，提升客户满意度，保持公司产品原有市场份额；三、加大新产品、高毛利产品的研发与推广，优化产品结构，开发并争取更多优质客户，扩大公司其他细分应用领域的市场份额。四、持续关注改性塑料行业动态及前瞻性应用，广泛开展与同行企业、科研院所的合作与交流，加大前沿产品的研发储备。

##### （2）高分子材料-改性塑料延伸-智能照明业务

2021 年银禧光电顺应照明市场的发展快速切入智能氛围灯带、智能氛围灯具、TV 同步氛围灯带等智能家居氛围照明市场，通过前期研发积累，研发及交付了全球照明巨头包括：Signify、GE、Honeywell 等系列化智能灯带灯具，市场反映强烈，银禧光电一贯被认为是高端智能产品服务商的代名词。

报告期内，银禧光电积极防控疫情开展生产经营，同时持续在产品应用创新、智能控制算法、工艺实现等方面持续加大研发投入，针对高端智能灯带、灯具系列产品推出自主品牌系列（包括了 Indoor、Outdoor 灯带产品）开始量产，并已在亚马逊平台批量销售，公司在灯带系列产品中的发明专利，并得到批量应用形成一定的技术壁垒。

2022 年半年度，银禧光电在世界经济增长放缓的不利环境下，克服困难，实现营业收入 13,358.60 万元，同比下降 9.11%，实现净利润 579.50 万元，同比下降 14.17%。

##### （3）高分子材料-改性塑料-细分 3D 打印材料业务

受疫情持续影响，客户需求疲软，3D 打印业务仍处于低迷状态，但是公司 3D 打印部门仍继续深耕 3D 打印行业，做好 3D 打印材料的项目研发储备及市场开发工作，通过 3D 打印材料及技术解决方案为不同行业和领域提供价值创新。2022 年上半年银禧 3D 打印工业材料已经在北美、澳洲零售平台陆续推广，并获得终端客户的好评，公司 PA12、PA6 和 TPU 粉末等材料也在俄罗斯的分销市场取得进一步的突破，公司计划下半年推进银禧自有品牌进入欧洲终端市场。与此同时，公司发现国外客户对 3D 打印技术在产业应用日趋增多，材料加工工艺解决服务方案的需求趋势上涨，公司计划为目标客户提供交钥匙解决方案的合作，目前已经获得部分客户的积极反馈。

## 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科研投入研发新配方，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 2022 年 6 月 30 日，公司及合并报表范围子公司一共有 151 项专利，其中发明专利 97 项，实用新型 44 项，外观设计 10 项。

### 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 ISO9001:2015、ISO14001:2015、IATF16949:2016 等质量体系认证，实现产品质量持续改进。

## 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	950,516,186.84	991,769,739.31	-4.16%	
营业成本	809,548,747.41	824,338,589.83	-1.79%	
销售费用	25,692,010.66	22,582,172.10	13.77%	
管理费用	89,052,037.58	42,850,255.83	107.82%	主要是报告期内摊销了股权激励成本 4,480.49 万元所致。
财务费用	4,573,112.61	4,782,366.41	-4.38%	
所得税费用	1,902,880.71	2,645,972.82	-28.08%	
经营活动产生的现金流量净额	261,845,960.27	16,154,217.66	1,520.91%	主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比增加较多所致。

投资活动产生的现金流量净额	-217,165,312.93	53,261,419.04	-507.73%	主要是报告期内购入了较多的理财产品，导致投资支付的现金同比增加较多。
筹资活动产生的现金流量净额	-60,226,292.17	15,989,831.09	-476.65%	主要是报告期内资金充足，减少了银行借款，借款收到的现金同比减少较多所致。
现金及现金等价物净增加额	-15,091,581.99	85,568,496.33	-117.64%	主要是报告期内购入了较多的理财产品所致。

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	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
塑料行业	817,088,077.72	693,160,955.82	15.17%	-3.27%	-0.92%	-2.01%
电气机械和器材制造业	132,111,412.93	115,183,958.12	12.81%	-9.77%	-7.18%	-2.44%
分产品						
改性塑料	779,722,824.04	665,147,591.44	14.69%	-5.38%	-2.65%	-2.39%
智能照明相关产品	132,111,412.93	115,183,958.12	12.81%	-9.77%	-7.18%	-2.44%
分地区						
华南地区	448,708,591.18	376,965,448.29	15.99%	-17.05%	-16.17%	-0.88%
华东地区	262,895,119.13	230,482,991.29	12.33%	-0.22%	4.67%	-4.09%
直接出口	172,218,220.43	146,647,675.51	14.85%	67.64%	75.46%	-3.79%

#### 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	1,156,463.44	-11.64%	主要是报告期内确认了理财产品及远期外汇合约投资收益所致。	不具有
公允价值变动损益	1,282,759.90	-12.91%	系报告期内确认了理财产品和远期外汇的公允价值变动损益所致。	不具有
营业外收入	303,995.93	-3.06%	主要是报告期内收到赔偿款所致。	不具有
营业外支出	547,837.59	-5.52%	主要是报告期内报废了已损坏的固定资产所致。	不具有
其他收益	1,055,655.51	-10.63%	主要是报告期内收到了政府补助所致。	不具有
信用减值损失	9,760,055.80	-98.26%	主要是应收账款余额减少，应收账款的坏账准备也相应转回所致。	不具有
资产减值损失	-1,080,445.81	10.88%	主要是报告期计提了资产减值准备所致。	不具有
资产处置收益	-6,247.56	0.06%	主要是报告期内处置固定资产形成的损失所致。	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	127,147,434.35	6.88%	105,752,773.64	5.42%	1.46%	
应收账款	514,161,796.88	27.84%	704,106,424.01	36.06%	-8.22%	主要是报告期内收回到期货款所致。
存货	243,191,491.05	13.17%	281,360,147.11	14.41%	-1.24%	
长期股权投资	18,668,009.20	1.01%	18,668,672.99	0.96%	0.05%	
固定资产	275,772,112.10	14.93%	280,068,004.96	14.34%	0.59%	
在建工程	37,320,947.53	2.02%	33,633,441.78	1.72%	0.30%	
使用权资产	26,060,067.69	1.41%	30,677,081.08	1.57%	-0.16%	
短期借款	179,918,280.29	9.74%	206,297,269.21	10.57%	-0.83%	
合同负债	2,452,308.31	0.13%	2,854,692.49	0.15%	-0.02%	
租赁负债	21,477,996.50	1.16%	25,730,658.43	1.32%	-0.16%	
交易性金融资产	241,411,472.21	13.07%	88,781,574.05	4.55%	8.52%	主要是报告期内购入较多的理财产品所致。
应收款项融资	24,938,982.11	1.35%	103,564,000.71	5.30%	-3.95%	主要是报告期内安排票据贴现较多所致。
其他应收款	8,801,036.03	0.48%	15,209,987.38	0.78%	-0.30%	
无形资产	104,004,073.08	5.63%	46,258,985.18	2.37%	3.26%	主要是报告期内取得东莞松山湖、珠海金湾区两个地块的土地使用权，确认为无形资产所致。
其他非流动资产	3,799,381.20	0.21%	9,990,757.24	0.51%	-0.30%	
应付账款	235,809,746.34	12.77%	375,210,714.04	19.22%	-6.45%	主要是报告期内原材料等采购额减少，应付账款相应减少所致。
应付票据	55,224,188.87	2.99%		0.00%	2.99%	系报告期内开出了银行承兑汇票所致。
应付职工薪酬	11,116,380.86	0.60%	16,779,580.65	0.86%	-0.26%	
其他流动负债	2,389,981.79	0.13%	23,201,888.12	1.19%	-1.06%	
其他综合收益	-3,877,949.58	-0.21%	-5,719,403.85	-0.29%	0.08%	

### 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4月22日成立香港子公司	2022年6月末总资产为10,262.43万元，2022年6月末净资产为7,592.49万元。	香港	一般贸易，对外投资		2022年1-6月净利润为-12.73万元	8.66%	否
兴科电子（香港）	2019年10月原全资子公司	2022年6月末总资产为415.01	香港	一般贸易，对		2022年1-6月净利润	0.35%	否

	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	万元，2022 年 6 月末净资产为-32,060.00 万元。		外投资		为-0.14 万元		
银禧刚果钴业	2017 年设立	2022 年 6 月末总资产为 4,210.87 万元，2022 年 6 月末净资产为-6,346.27 万元。	刚果金	生产销售		2022 年 1-6 月净利润为-63.98 万元	3.55%	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）	87,919,622.05	1,274,395.90			811,000,000.00	658,195,383.00	-595,526.74	241,403,108.21
2. 衍生金融资产	861,952.00	8,364.00					-861,952.00	8,364.00
金融资产小计	88,781,574.05	1,282,759.90			811,000,000.00	658,195,383.00	1,457,478.74	241,411,472.21
上述合计	88,781,574.05	1,282,759.90			811,000,000.00	658,195,383.00	1,457,478.74	241,411,472.21
金融负债	0.00							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	40,017,382.59	银行信用证、承兑汇票保证金及定期存单质押
交易性金融资产	75,000,000.00	银行借款质押
固定资产	80,334,440.87	银行借款抵押担保
无形资产	32,545,955.48	银行借款抵押担保

合计	227,897,778.94
----	----------------

## 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
160,500,000.00	31,189,316.32	414.60%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安徽银禧科技	新材料技术研发、生产及销售	新设	150,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	高分子材料产品	已完成工商注册登记		-3,104.86	否	2022年03月22日	巨潮资讯网
银禧特种材料	新材料技术研发、生产及销售	新设	10,500,000.00	70.00%	自有资金	东莞市德轩科技有限公司	长期	高分子材料产品	已完成工商注册登记		128,771.56	否	2022年01月25日	巨潮资讯网
合计	--	--	160,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	125,666.70	--	--	--

### 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	是否为固定资产投资	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）
年产3000金属吨粗制氢氧化钴冶炼项目	自建	是	有色金属冶炼	329,582.15	64,747,372.71	自有或自筹	18.00%		-64,009,066.85	不适用	2018年03月17日	巨潮资讯网

东莞松山湖高分子新材料产业园建设项目	自建	是	高分子新材料	43,255,528.25	43,635,528.25	自有或自筹	15.00%		1,756,257.38	不适用	2021年09月23日	巨潮资讯网
新材料珠海生产基地建设项目	自建	是	高分子新材料	16,573,516.40	16,573,516.40	自有或自筹	12.00%		-6,189.34	不适用	2021年09月23日	巨潮资讯网
安徽滁州银禧高分子材料项目（一期）	其他	是	高分子新材料	260,841.89	260,841.89	自有或自筹	5.00%		-3,104.86	不适用	2022年02月19日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	60,419,468.69	125,217,259.25	--	--	0.00	-62,262,103.67	--	--	--

#### 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		8,364.00				83,548.72		8,364.00	自有资金
其他	87,195,383.00	1,274,395.90		811,000,000.00	658,195,383.00	1,073,578.52		241,403,108.21	自有资金
合计	87,195,383.00	1,282,759.90	0.00	811,000,000.00	658,195,383.00	1,157,127.24	0.00	241,411,472.21	--

#### 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	80,100	23,000	0	0
券商理财产品	自有资金	1,000	1,000	0	0
合计		81,100	24,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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
工商银行东莞道滘支行	无	否	远期结售汇	371.95	2021年03月08日	2022年01月10日	371.95		371.95				15.45
工商银行东莞道滘支行	无	否	远期结售汇	102.04	2021年03月08日	2022年01月18日	102.04		102.04				4.44
工商银行东莞道滘支行	无	否	远期结售汇	197.15	2021年03月08日	2022年01月21日	197.15		197.15				8.66
工商银行东莞道滘支行	无	否	远期结售汇	409.4	2021年03月08日	2022年02月09日	409.4		409.4				17.96
工商银行东莞道滘支行	无	否	远期结售汇	261.74	2021年03月08日	2022年02月10日	261.74		261.74				11.69
工商银行东莞道滘支行	无	否	远期结售汇	132.15	2021年03月08日	2022年03月01日	132.15		132.15				7.25
工商银行东莞道滘支行	无	否	远期结售汇	423.49	2021年03月08日	2022年03月03日	423.49		423.49				23.23
工商银行东莞道滘支行	无	否	远期结售汇	115.5	2021年03月08日	2022年03月04日	115.5		115.5				5.87
中国银行东莞虎门支行	无	否	远期结售汇	671.14	2022年05月31日	2022年12月02日		671.14			671.14	0.57%	
中国银行东莞虎门支行	无	否	远期结售汇	671.14	2022年06月01日	2022年11月07日		671.14			671.14	0.57%	

					日	日							
中国银行 东莞虎门 支行	无	否	远期 结售 汇	671.1 4	2022 年 06 月 01 日	2022 年 10 月 11 日		671.1 4			671.1 4	0.57%	
中国银行 东莞虎门 支行	无	否	远期 结售 汇	671.1 4	2022 年 06 月 22 日	2022 年 09 月 26 日		671.1 4			671.1 4	0.57%	
合计				4,697 .98	--	--	2,013 .42	2,684 .56	2,013 .42		2,684 .56	2.28%	94.55
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）	2022 年 04 月 25 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>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>												
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	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。												
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>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。</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

公司报告期末未出售重大资产。

### 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	生产和销售改性高分子材料。道路普通货运（凭许可证经营）	224,000,000.00	531,203,568.47	386,969,131.60	266,629,259.28	5,402,116.56	5,144,257.40
苏州银禧科技	子公司	研发、生产、销售：改性塑料、塑料制品；国内贸易（不含国家专营专供商品）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	303,800,000.00	520,116,967.54	324,356,516.24	233,357,813.78	594,433.79	-737,865.52
银禧光电	子公司	销售：改性塑料，高分子材料（须前置审批及国家专营专控专卖商品除外）；货物进出口，技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；导热、散热材料的研发、生产和销售。	49,600,000.00	165,017,607.15	95,347,041.58	133,586,017.01	6,647,001.89	5,794,989.31
中山康诺德	子公司	研发、生产、加工、销售：生态环境材料、环保改性高分子材料及其助剂（不含危险化学品）。国内贸易（不含工商登记前置审批事项）；货物及技术进出口。	15,000,000.00	47,541,021.51	29,195,318.59	49,539,990.32	6,753,201.41	6,155,331.99

三维魔坊	子公司	网络设备及相关技术开发、技术咨询；经营电子商务；计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术服务；网页设计；货物及技术进出口；国内贸易。	10,000,000.00	2,396,213.54	1,293,607.34	163.27	- 3,786,824.60	- 3,786,824.60
------	-----	---	---------------	--------------	--------------	--------	-------------------	-------------------

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
安徽银禧科技	设立	报告期内无重大影响
银禧特种材料	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）技术人员流失及技术失密的风险

作为一家知识和技术密集型企业，公司持续保持市场竞争优势很大程度上依赖于长期发展过程中掌握的核心技术和公司培养、引进、积累的一批研发等技术人员，在未来发展过程中，因市场多变的竞争态势，以及市场对人才和技术的需求日益迫切，争夺日趋激烈，公司存在人才流失及技术失密的风险，并将对公司的持续技术创新能力造成不利影响。

为吸引并留住优秀科研人员，公司建立了一套完整的具有竞争力的员工福利体系，对于核心技术人员，公司实行产品利润提成制度和专利发明奖励制度。

#### （5）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。

#### （6）钴业务存在着经营风险和进展的不确定性

公司于 2017 年 10 月成立控股子公司东莞银禧钴业有限公司切入钴行业，并在刚果金成立银禧科技（刚果）钴业股份有限公司，从而打开了国际钴业务的渠道。钴业务由于属于跨国经营，因此存在以下风险：1)当地政局不稳定，容易发生各种骚乱和罢工现象，从而影响到生产经营。2)当地政策、法律法规跟国内不同，容易引起法律纷争。3)当地基础设施、生活条件较差，会影响到生产的便利性和工人的工作环境舒适度，从而降低生产力。

2018 年底钴金属产品出现了大幅下降，公司基于对钴矿产品市场行情判断，2019 年开始暂停对该项目的投入，并在 2019 年裁减了该项目的大部分员工，只安排了少量留守刚果生产基地。最近金属钴的价格开始回升，该项目已具备了经济上的可行性。重新推动该项目除了经济上的可行性外，但推动该项目还需要具备其他方面如人员条件。重新推动该项目需要在国内招聘较多的专业技术及管理人员经培训后安排在刚果金长驻，非洲医疗条件很差，疫情严重，加上中国最近加强了人员出入境的管控，公司暂时很难招聘到合适的专业技术及管理人员派到境外长驻。公司管理层仍然决定暂停该项目，待疫情缓和后再综合考虑市场、价格、人员等情况，再决定是否继续推进该项目。

#### （7）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 111,751,067.01 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 65,141,141.83 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。

#### （8）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 51,416.18 万元，占流动资产比例 38.20%，占总资产比例为 27.84%。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。

#### （9）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。上述两个建设项目目前已分别取得国有建设用地使用权，后续两项目建设涉及规划、工程施工等有关报批事项，还需获得有关主管部门批复。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。

#### (10) 子公司搬迁产生的风险

公司子公司苏州银禧科技接到苏州吴中经济技术开发区化工集中区管理办公室及苏州市吴中区人民政府郭巷街道办事处出具的搬迁通知，苏州银禧科技所在区域被列入搬迁范围。苏州银禧科技搬迁过程中存在人员及产能转移、客户沟通等营运衔接风险。目前公司已在滁州成立了安徽银禧科技有限公司可承接苏州银禧相关业务，同时可通过广东地区的公司来协调各种突发情况，及时应对可能出现的各种风险。此外，苏州银禧科技本次搬迁产生的补偿款收款时间具有不确定，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。

## 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
2022年05月10日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	其他	其他	参与公司2021年度网上业绩说明会的投资者	本次业绩说明会采用网络远程方式举行，与投资者就公司经营情况、股权激励以及其他投资者关心的问题充分沟通，交流方式以文字问答方式进行。	全景网 “ <a href="https://rs.p5w.net/html/132640.shtml">https://rs.p5w.net/html/132640.shtml</a> ”

## 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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	7.63%	2022 年 03 月 07 日	2022 年 03 月 07 日	具体内容详见公司于 2022 年 3 月 7 日对外披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》
2021 年年度股东大会	年度股东大会	7.19%	2022 年 05 月 16 日	2022 年 05 月 16 日	具体内容详见公司于 2022 年 5 月 16 日对外披露的《2021 年年度股东大会决议公告》

#### 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李刚	职工代表董事	离任	2022 年 01 月 21 日	李刚先生因个人原因辞去职工代表董事职务。
傅轶	职工代表董事	被选举	2022 年 02 月 14 日	公司于 2022 年 2 月 14 日召开 2022 年第一次职工代表大会，选举傅轶先生为公司职工代表董事。

### 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

#### 1、股权激励

公司于 2022 年 3 月 9 日召开了第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予 2021 年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，董事会认为《广东银禧科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”）规定的预留授予条件已经成就，根据公司 2020 年年度股东大会的授权，同意确定以 2022 年 3 月 9 日为预留授予日，向符合预留授予条件的 14 名激励对象授予 483.00 万股限制性股票，

授予价格为 3.19 元/股。具体详见公司于 2022 年 3 月 10 日发布的《关于公司向激励对象授予 2021 年限制性股票激励计划预留限制性股票的公告》。

鉴于在公司规定的认购款缴纳期限内，没有收到激励对象缴纳的预留限制性股票认购款，视同激励对象放弃认购该部分预留限制性股票。根据公司《激励计划》的规定，激励对象逾期未缴付资金视为激励对象放弃认购获授的限制性股票。因此，该部分预留权益已失效。具体详见公司于 2022 年 6 月 9 日发布的《关于公司向激励对象授予的 2021 年限制性股票激励计划预留限制性股票权益失效的公告》。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 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

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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。

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	2023-07-08	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

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

银禧科技及其子公司严格按照相关法律法规的要求，对防治污染相关设施设备进行日常维护保养的同时，对相关设备开展定期的环保设施运行状态检查，保障各项防治污染设备设施正常运行。报告期内，废气处理设施工作正常，废气达标排放，公司及其子公司未发生环境污染事故及环境违法行为。

环境自行监测方案

银禧科技每年定期聘请具有监测资质的第三方进行环境监测，其监测分析方法采用国家颁布标准（或推荐）分析方法，严格执行环境监测管理要求。公司对相关检测报告存档，并进行档案管理。

未披露其他环境信息的原因

不适用，公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 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、广西等地的贫困学生进行持续资助，并对多地贫困村进行基建支助。公司在四川大学设立银禧奖学金，在公司内部设立银禧关爱奖学金。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，支持地方经济的发展。

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。

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

## 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

公司报告期末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11月, 银禧科	20,031.76	否	东莞中院出具了《民事	东莞市中级人民法院就	公司于2021年8月收到	2022年02月10日	巨潮资讯网站披露的

技诉兴科原股东胡恩赐业绩补偿欠款。			判决书》 (2019)粤 19 民初 113 号	公司与胡恩 赐关于重大 资产重组业 绩补偿的诉 讼作出一审 判决。银禧 科技胜诉。	东莞中院出 具的 (2021)粤 19 执 1938 号《申请执 行案件受理 通知书》， 公司于 2022 年 2 月收到 东莞中院出 具的对胡恩 赐采取限制 消费措施的 限制消费令 (2021)粤 19 执 1938 号以及 (2021)粤 19 执 1938 号之二《执 行裁定书》， 本次 执行程序已 终结。		《关于公司 与胡恩赐、 陈智勇的诉 讼判决生效 的公告》、 《关于公司 起诉胡恩赐 的诉讼进展 公告》等。
2019 年 6 月，银禧科 技诉兴科原 股东陈智勇 业绩补偿欠 款。	13,961.09	否	东莞中院出 具了《民事 判决书》 (2019)粤 19 民初 55 号	东莞市中级 人民法院就 公司与陈智 勇关于重大 资产重组业 绩补偿的诉 讼作出一审 判决。银禧 科技胜诉。	公司于 2021 年 8 月收到 东莞中院出 具的 (2021)粤 19 执 1926 号《申请执 行案件受理 通知书》， 公司分别于 2021 年 10 月与 2021 年 11 月收 到东莞中院 出具的 (2021)粤 19 执 1926 号之一《执 行裁定书》、 (2021)粤 19 执 1926 号之二《执 行裁定书》， 本次 执行程序已 终结。	2021 年 11 月 15 日	巨潮资讯网 披露的 《关于公司 与胡恩赐、 陈智勇的诉 讼判决生效 的公告》、 《关于公司 起诉陈智勇 的诉讼进展 公告》等。

## 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
2018 年 9 月，苏州银	54.23	否	苏州银禧科 技已胜诉，	苏州银禧科 技胜诉。	暂无		

禧科技诉讼滁州市凤凰塑模有限公司应收账款。			已进行债权申报，债权人会议已召开，正在走破产清算程序。				
2020年8月，银禧科技诉东莞市美诺国际货运代理有限公司出口退税。	10	否	二审已进行不公开审理，暂未收到二审判决书。	暂未收到二审判决书。	暂无		
2020年8月，银禧工贸诉广州海连贸易有限公司应收账款。	200	否	和解，但是广州海连贸易有限公司未按和解协议付款，已向法院申请强制执行。	达成和解。	目前已执行到款项74,632.91元，终结本次执行程序。广州海连贸易有限公司被列为失信被执行人。		

## 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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
东莞市德轩科技有限公司(以下简称“德轩科	公司职工代表董事张德清先生持有德轩科技	东莞市银禧特种新材料有限公司	新材料技术研发、技术推广服务、技术服务；	1500 万元人民币	3,051.55	1,017.4	18.4

技”)	60%的股份，为德轩科技的控股股东。		合成材料制造（不含危险化学品）、销售；高品质合成橡胶销售等				
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

#### 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

经营租赁情况：

A、公司经营租赁情况：

1、2016年9月30日，公司与东莞市尚业实业投资有限公司签订《房屋租赁合同书》，该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8330 m<sup>2</sup>，租赁期从2016年10月1日起至2022年10月1日止，免租期为2个月。从2016年12月1日起计租，每月租金人民币12.6万元，合同期内租金每三年递增一次，每次递增10%。

2、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。

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、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%。

6、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。

7、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%。

8、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%。

9、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1,720.00元。

10、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%。

11、2021年3月16日，三维魔坊与深圳市恒然控股有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁物位于深圳市龙岗区坂田街道雅宝路1号星河WORLD三期F栋大厦2903，租赁面积为290 m<sup>2</sup>，租赁房屋用于生产、研发办公场地，租赁期限为2年3个月，自2021年3月22日起至2023年6月30日止。2021年3月22日至2022年3月21日，月租金为35,000元；2022年3月22日至2023年6月30日，月租金为37,400元。2021年10月签订补充协议，租赁物由2903单元变更为2902-1单元，租赁期不变，2021年10月1日至2022年3月21日，月租金为54,500元；2022年3月22日至2023年6月30日，月租金为58,860元。

12、2021年3月30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69.00 m<sup>2</sup>，租赁期1年，自2021年4月1日起至2022年3月31日止，从2021年4月1日起开始计租，月租金为1,380.00元。

13、2020年7月28日，三维魔坊与深圳招商商置投资有限公司签订《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2020年8月1日起至2022年7月31日止，每月租金49,782元。

14、2022年3月11日，东莞众耀与深圳市山意达电子科技有限公司签订《设备租赁合同》，租赁车间用生产设备一批，租赁期1年，从2022年3月26日起至2023年3月25日止，首月租金为46,330元，之后按每月租金42,940元。2022年3月31日，东莞众耀与深圳市山意达电子科技有限公司签订《合同补充协议》，将首月租金改为48,280元，之后每月租金改为44,890元。2022年7月16日，合同提前解除。

#### 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。

2、2022年2月22日，银禧光电与东莞市银科智汇科技有限公司签订《厂房租赁合同补充协议》，出租位于东莞市道滘镇南阁工业园一厂区物业，出租物为宿舍一楼，租赁面积为1,228 m<sup>2</sup>，出租期限从2022年2月15日起至2024年2月28日止，每月租金11,887.04元。

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
苏州银禧科技	2021年04月29日	27,000	2021年04月30日	27,000	连带责任担保			2021.4.30-2024.4.29	否	是
苏州银禧科技	2021年09月22日	5,000	2021年09月23日	5,000	连带责任担保			2021.9.23-2024.9.22	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			32,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			84,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						42,100

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)		32,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		0				
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		84,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		42,100				
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				35.54%						
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)				0						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				0						
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

公司第五届董事会第八会议及 2020 年度股东大会审议通过了《关于子公司向银行申请贷款额度及担保等相关事宜的议案》，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。

公司第五届董事会第八会议及 2020 年度股东大会审议通过了《关于子公司向银行申请贷款额度及担保等相关事宜的议案》，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）苏州市不动产权第 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。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
不适用	不适用		不适用					

## 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
滁州市南谿经济开发区管委会	滁州市南谿经济开发区管委会	公司在南谿经济开发区投资建设“高分子材料项目”	2022年02月14日			不适用		双方协商沟通		否	滁州市南谿经济开发区管委会与公司无关联关系	公司已在安徽滁州设立	2022年02月14日	《关于公司与滁州市南谿经济开发区管委会签署投资协议的公告》
东莞市自然资源局	东莞市自然资源局	宗地编号为：2022WT006地块的国有土地使用权	2022年03月02日	4,086		不适用		竞价拍卖	4,086	否	东莞市自然资源局与公司无关联关系	公司已获得该地块的国有土地使用权	2022年03月11日	《关于东莞市自然资源局与公司签订国有建设用地使用权出让合同的公告》
珠海市自然资源局	珠海市自然资源局	宗地编号为：GL-2021-0016地块的国有土地使用权	2022年03月09日	15,518,510		不适用		竞价拍卖	15,518,510	否	珠海市自然资源局与公司无关联关系	公司已获得该地块的国有土地使用权	2022年03月15日	《关于珠海市自然资源局与孙公司签订国有建设用地使用权



29 日《关于公司拟对胡恩赐涉及诉讼案件形成的债权进行拍卖的公告》《关于公司拟与陈智勇就其诉讼案件签署和解协议的公告》等公告。

(3) 2022 年 4 月 29 日, 公司收到公司董事兼总经理林登灿先生、瑞晨投资提交的《关于提议增加 2021 年年度股东大会临时提案的函》, 林登灿先生、瑞晨投资提议将《关于公司拟对胡恩赐涉及诉讼案件形成的债权进行拍卖的议案》以临时提案的方式提交公司 2021 年年度股东大会审议。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 29 日发布的相关公告。公司于 2022 年 5 月 5 日, 公司董事会收到林登灿先生、瑞晨投资提交的《关于撤回 2021 年年度股东大会临时提案的函》, 因临时提案《关于公司拟对胡恩赐涉及诉讼案件形成的债权进行拍卖的议案》中公司对胡恩赐债权所涉金额较大, 为了更好的保护公司股东, 特别是中小股东利益, 经林登灿先生与瑞晨投资审慎考虑后, 一致决定撤回提请 2021 年年度股东大会审议的临时提案暨《关于公司拟对胡恩赐涉及诉讼案件形成的债权进行拍卖的议案》。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 5 日发布的相关公告。

(4) 公司于 2022 年 5 月 16 日对外发布《关于公司拟对胡恩赐涉及诉讼案件形成的债权进行拍卖事项及公司拟与陈智勇就其诉讼案件签署和解协议事项的进展公告》。

截至本公告日, 公司对胡恩赐涉及诉讼案件形成的债权拍卖事宜以及与陈智勇就其诉讼案件签署和解协议事宜均未推进, 请投资者注意投资风险。

#### 6、关于公司投资建设安徽滁州银禧高分子材料项目事宜

(1) 公司与滁州市南谯经济开发区管委会(以下简称“南谯经济开发区管委会”)签订了《投资协议》。具体内容详见公司于 2022 年 2 月 14 日对外披露的《关于公司与滁州市南谯经济开发区管委会签署投资协议的公告》。

(2) 公司于 2022 年 2 月 18 日召开第五届董事会第十九次会议, 审议通过了《关于公司投资建设安徽滁州银禧高分子材料项目的议案》, 公司及/或 100%控股子公司苏州银禧科技、银禧工塑拟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。该事项经公司 2022 年第一次临时股东大会通过。具体内容详见公司分别于 2022 年 2 月 19 日、2022 年 3 月 7 日对外披露的《第五届董事会第十九次会议决议公告》、《关于公司投资建设安徽滁州银禧高分子材料项目的公告》、《2022 年第一次临时股东大会决议公告》。

(3) 2022 年 3 月, 公司与公司控股子公司银禧工塑在安徽省滁州市共同设立子公司安徽银禧科技有限公司并完成工商注册登记。具体内容详见公司于 2022 年 3 月 31 日对外披露的《关于公司与控股子公司设立控股公司完成工商注册登记的公告》。

#### 7、关于公司职工代表董事辞职、选举职工代表董事事宜

(1) 公司董事会于 2022 年 1 月 21 日收到公司职工代表董事李刚先生的书面辞职报告。李刚先生因个人原因从银禧科技离职, 同时申请辞去公司职工代表董事职务, 李刚先生辞职后不再担任任何职务。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 21 日对外披露的《关于公司职工代表董事辞职的公告》。

(2) 公司 2022 年第一次职工代表大会于 2022 年 2 月 14 日以现场及电子通讯相结合的方式在公司会议室举行, 经与会职工代表认真审议, 形成如下决议: 一致同意选举傅轶先生为公司职工代表董事, 任期自本次职工代表大会审议通过起, 至公司第五届董事会届满为止。具体内容详见公司于 2022 年 2 月 14 日对外披露的《选举职工代表董事的公告》。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

#### 1、公司子公司及孙公司获得高新技术企业认定事宜

(1) 公司从“高新技术企业认定管理工作网”获悉, 公司控股子公司银禧工塑、控股孙公司中山康诺德获得广东省认定管理机构的高新技术企业认定。具体详见“高新技术企业认定管理工作网”于 2022 年 2 月 14 日发布的《关于对广东省 2021 年认定的第三批高新技术企业进行备案的公告》。其中银禧工塑的证书编号为 GR202144009333, 发证日期为 2021 年 12 月 31 日, 中山康诺德的证书编号为 GR202144011653。发证日期为 2021 年 12 月 31 日。具体内容详见公司于 2022 年 2 月 15 日对外披露的《关于公司子公司及孙公司获得高新技术企业认定的公告》。

(2) 公司从“高新技术企业认定管理工作网”获悉, 公司控股子公司苏州银禧科技获得江苏省认定管理机构的高新技术企业认定。具体详见“高新技术企业认定管理工作网”于 2022 年 2 月 21 日发布的《关于对江苏省 2021 年认定的第三批

高新技术企业进行备案的公告》。其中苏州银禧科技的证书编号为 GR202132007888，发证日期为 2021 年 11 月 30 日。具体内容详见公司于 2022 年 2 月 23 日对外披露的《关于公司子公司获得高新技术企业认定的公告》。

#### 2、关于东莞银禧新材料、珠海银禧科技分别参与建设用地使用权竞拍并签订国有土地出让合同等事宜

(1) 2022 年 2 月，公司从东莞市公共资源交易网获悉，公司子公司东莞银禧新材料有限公司为承担“银禧高分子新材料产业园项目”建设，参与东莞市自然资源局组织的东莞市国有建设用地使用权网上挂牌出让竞拍，以 4086 万元竞得了编号为“2022WT006”地块的国有土地使用权。

2022 年 3 月，东莞银禧新材料就该国有土地使用权与东莞市自然资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》。

具体内容详见公司分别于 2022 年 2 月 17 日、2022 年 3 月 11 日对外披露的《关于子公司参与网挂 2022WT006 号建设用地使用权竞拍并竞拍成功的公告》、《关于东莞市自然资源局与子公司签订国有建设用地使用权出让的公告》。

(2) 珠海银禧科技为承担“银禧新材料珠海生产基地建设项目”建设，参与珠海市公共资源交易中心组织的珠海市国有建设用地使用权网上挂牌出让竞拍，以 1551.851 万元竞得了交易序号为“22004”地块的国有土地使用权。

2022 年 3 月，珠海银禧科技就该国有土地使用权与珠海市自然资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》。

具体内容详见公司分别于 2022 年 3 月 2 日、2022 年 3 月 15 日对外披露的《关于珠海银禧科技参与珠海市国有建设用地使用权竞拍并竞拍成功的公告》、《关于珠海市自然资源局与孙公司签订国有建设用地使用权出让合同的公告》。

2022 年 5 月 6 日，东莞市自然资源局向东莞银禧新材料出具了粤（2022）东莞不动产权第 0082740 号《不动产权证书》。2022 年 7 月 14 日，珠海市不动产登记中心向珠海银禧科技出具了粤（2022）珠海市不动产权第 0061825 号《不动产权证书》。

3、2022 年 3 月 21 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”的最高额保证合同，为公司与中国银行股份有限公司东莞分行之间自 2022 年 3 月 15 日至 2030 年 12 月 31 日期间签署的各类授信业务合同提供连带责任保证担保，被担保最高债权额为本金人民币 15,500 万元及其基于本金所发生的利息、违约金、损害赔偿金、实现债权所发生的各类费用等，保证期限为各笔债务履行期限届满之日起三年。

#### 4、关于子公司搬迁事宜

(1) 2022 年 5 月，公司子公司苏州银禧科技接到苏州吴中经济技术开发区化工集中区管理办公室及苏州市吴中区人民政府郭巷街道办事处通知，因规划调整需要，苏州银禧科技被列入搬迁范围。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 27 日对外披露的相关公告。

(2) 2022 年 6 月 20 日，公司召开了第五届董事会第二十三次会议及第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于授权公司管理层办理苏州银禧科技搬迁事宜的议案》，同意授权公司管理层办理苏州银禧科技本次搬迁的相关事项，包括但不限于搬迁评估、签署搬迁涉及的相关补偿协议、办理搬迁过户等相关事项。该事项已经公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2022 年 6 月 21 日、2022 年 7 月 6 日对外披露的相关公告。

5、公司收到公司孙公司众耀电器通知，众耀电器就其变更经营范围及章程条款修订事宜向东莞市市场监督管理局递交相关资料，并完成相关登记备案手续，收到了东莞市市场监督管理局出具的《登记通知书》《营业执照》。具体内容详见公司于 2022 年 5 月 26 日对外披露的《关于公司孙公司完成工商登记变更的公告》。

6、公司子公司银禧光电第二届董事会第二十六次会议及 2021 年年度股东大会审议通过银禧光电修改公司章程及变更经营范围等相关事宜。银禧光电已就上述事宜，向东莞市市场监督管理局递交相关资料，并于完成相关登记备案手续，收到了东莞市市场监督管理局出具的《登记通知书》《营业执照》。具体内容详见公司于 2022 年 6 月 2 日对外披露的关于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	37,715,262	7.92%				- 1,958,375	- 1,958,375	35,756,887	7.51%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,515,262	7.88%				- 1,958,375	- 1,958,375	35,556,887	7.47%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	37,515,262	7.88%				- 1,958,375	- 1,958,375	35,556,887	7.47%
4、外资持股	200,000	0.04%						200,000	0.04%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	200,000	0.04%						200,000	0.04%
二、无限售条件股份	438,492,673	92.08%				1,958,375	1,958,375	440,451,048	92.49%
1、人民币普通股	438,492,673	92.08%				1,958,375	1,958,375	440,451,048	92.49%
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	476,207,935	100.00%				0	0	476,207,935	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

2022 年董监高股份变动数量共计 1,958,375 股，除此之外无股份变动情况。

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	9,815,000	1,815,000		8,000,000	高管锁定股、股权激励限售股	上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 2022 年、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	2,800,000	0		2,800,000	股权激励限售股	股权激励限售股将于 2022 年、2023 年、2024 年、2025 年、2026 年在满足解除限售条件下解除限售。
张林	2,500,000	0		2,500,000	股权激励限售股	股权激励限售股将于 2022 年、2023 年、2024 年、2025 年、2026 年在满足解除限售条件下解除限售。
黄敬东	2,000,000	0		2,000,000	股权激励限售股	上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 2022 年、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	2,000,000	0		2,000,000	股权激励限售股	股权激励限售股将于 2022 年、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	2,000,000	0		2,000,000	股权激励限售股	股权激励限售股将于 2022 年、2023 年、2024 年、2025 年、2026 年在满足解除限售条件下解除限售。
赖明	2,000,000	0		2,000,000	股权激励限售股	股权激励限售股将于 2022 年、2023 年、2024 年、2025 年、2026 年在满足解除限售条件下解除限售。
傅轶	2,000,000	0	10,050	2,010,050	股权激励限售股	股权激励限售股将于 2022 年、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	1,300,000	0		1,300,000	股权激励限售股	股权激励限售股将于 2022 年、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	1,003,000	0		1,003,000	股权激励限售股、高管锁定股	上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 2022 年、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	10,297,262	153,425		10,143,837	股权激励限售股、高管锁定股	董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五的规定；上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 2022 年、2023 年、2024 年、2025 年、2026 年在满足解除限售条件下解除限售。
合计	37,715,262	1,968,425	10,050	35,756,887	--	--

## 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	47,055	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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况		
						股份状态	数量	
林登灿	境内自然人	2.11%	10,070,700.00	-260,000.00	8,000,000.00	2,070,700.00		
深圳市高新投集团有限公司	国有法人	2.10%	10,000,000.00	-		10,000,000.00		
银禧集团有限公司	境外法人	1.89%	8,996,400.00	4,276,200.00		8,996,400.00		
石河子市瑞晨股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.95%	4,503,528.00	-		4,503,528.00	质押	4,501,348.00
						4,503,528.00	冻结	4,503,228.00
谭颂斌	境内自然人	0.83%	3,976,175.00	-304,439.00	913,318.00	3,062,857.00	质押	817,500.00
							冻结	913,318.00
詹保鸣	境内自然人	0.61%	2,899,102.00	2,499,102.00		2,899,102.00		
黄爱武	境内自然人	0.59%	2,800,000.00	-	2,800,000.00			
张林	境内自然人	0.52%	2,500,000.00	-	2,500,000.00			
羊正文	境内自然人	0.52%	2,481,200.00	1,225,000.00		2,481,200.00		

			0			00		
傅轶	境内自然人	0.42%	2,013,400.00	-	2,010,050.00	3,350.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	<p>(1) 谭颂斌控制石河子瑞晨股权投资合伙企业（有限合伙）以下简称（“瑞晨投资”）60%股权，谭颂斌与瑞晨投资为一致行动人。</p> <p>(2) 除此之外，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。</p>							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
银禧集团有限公司	8,996,400	人民币普通股	8,996,400					
石河子市瑞晨股权投资合伙企业（有限合伙）	4,503,528	人民币普通股	4,503,528					
谭颂斌	3,062,857	人民币普通股	3,062,857					
詹保鸣	2,899,102	人民币普通股	2,899,102					
羊正文	2,481,200	人民币普通股	2,481,200					
林登灿	2,070,700	人民币普通股	2,070,700					
申红	1,664,900	人民币普通股	1,664,900					
吴晨蕾	1,354,100	人民币普通股	1,354,100					
贾立龙	1,331,900	人民币普通股	1,331,900					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 谭颂斌控制瑞晨投资 60%股权，谭颂斌、瑞晨投资为一致行动关系。</p> <p>(2) 除此之外，公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否有关联关系和一致行动人情况。</p>							
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）	<p>(1) 瑞晨投资通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 300 股，通过普通证券账户持有公司 4,503,228 股，共计持有公司 4,503,528 股。</p> <p>(2) 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直接持有公司 3,062,857 股，通过普通证券账户持有公司 913,318 股，共计持有公司 3,976,175 股。</p>							

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）
林登灿	董事兼总经理	现任	10,330,700	0	260,000.00	10,070,700	0	0	0
黄敬东	职工代表董事	现任	2,342,194	0	342,194.00	2,000,000	0	0	0
合计	--	--	12,672,894.00	0	602,194.00	12,070,700.00	0	0	0

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	127,147,434.35	105,752,773.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	241,411,472.21	88,781,574.05
衍生金融资产		
应收票据	152,348,333.50	150,409,189.21
应收账款	514,161,796.88	704,106,424.01
应收款项融资	24,938,982.11	103,564,000.71
预付款项	9,978,792.87	12,610,141.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,801,036.03	15,209,987.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	243,191,491.05	281,360,147.11
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	24,013,243.20	32,998,106.58
流动资产合计	1,345,992,582.20	1,494,792,344.58
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	2,793,030.54	3,440,752.64
长期股权投资	18,668,009.20	18,668,672.99
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	275,772,112.10	280,068,004.96
在建工程	37,320,947.53	33,633,441.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	26,060,067.69	30,677,081.08
无形资产	104,004,073.08	46,258,985.18
开发支出		
商誉	14,302,661.57	14,302,661.57
长期待摊费用	9,142,179.90	10,081,961.84
递延所得税资产	9,012,679.46	10,632,070.57
其他非流动资产	3,799,381.20	9,990,757.24
非流动资产合计	500,875,142.27	457,754,389.85
资产总计	1,846,867,724.47	1,952,546,734.43
流动负债：		
短期借款	179,918,280.29	206,297,269.21
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	55,224,188.87	
应付账款	235,809,746.34	375,210,714.04
预收款项		
合同负债	2,452,308.31	2,854,692.49
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	11,116,380.86	16,779,580.65
应交税费	6,143,880.69	5,231,527.40
其他应付款	114,147,716.68	116,607,715.21
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	9,622,273.37	10,162,533.81
其他流动负债	2,389,981.79	23,201,888.12
流动负债合计	616,824,757.20	756,345,920.93

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,477,996.50	25,730,658.43
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,308,740.62	1,308,740.62
递延所得税负债	2,264,514.63	1,979,828.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,051,251.75	29,019,227.40
负债合计	641,876,008.95	785,365,148.33
所有者权益：		
股本	476,207,935.00	476,207,935.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	985,964,224.71	941,159,308.83
减：库存股	110,062,400.00	110,062,400.00
其他综合收益	-3,877,949.58	-5,719,403.85
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	-199,458,101.96	-186,781,529.92
归属于母公司所有者权益合计	1,184,541,724.76	1,150,571,926.65
少数股东权益	20,449,990.76	16,609,659.45
所有者权益合计	1,204,991,715.52	1,167,181,586.10
负债和所有者权益总计	1,846,867,724.47	1,952,546,734.43

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	47,392,938.10	58,400,984.59
交易性金融资产	136,175,251.66	51,184,472.53
衍生金融资产		
应收票据	46,970,836.89	31,787,871.44
应收账款	203,423,755.57	213,870,957.57
应收款项融资	3,429,643.45	41,927,991.90
预付款项	1,265,904.41	3,873,242.38
其他应收款	40,841,831.96	118,672,044.31
其中：应收利息		

应收股利		
存货	55,453,174.24	71,219,824.31
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	8,228,023.72	11,649,596.75
流动资产合计	543,181,360.00	602,586,985.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	105,614,023.10	99,635,422.85
长期股权投资	675,369,012.93	638,379,734.20
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	16,771,190.99	16,688,666.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,403,725.77	6,525,830.37
无形资产	2,582,393.34	2,749,131.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,188,197.68	1,429,789.76
递延所得税资产	1,783,616.12	1,800,838.92
其他非流动资产	1,307,025.00	4,608,566.00
非流动资产合计	809,019,184.93	771,817,979.90
资产总计	1,352,200,544.93	1,374,404,965.68
流动负债：		
短期借款	95,134,987.83	66,635,899.36
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	66,029,049.21	115,586,813.06
预收款项		
合同负债	178,262.72	773,869.14
应付职工薪酬	3,088,795.80	3,934,949.42
应交税费	942,112.89	1,081,277.87
其他应付款	113,848,076.73	138,337,568.12
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	2,325,736.73	3,051,687.77
其他流动负债	23,174.15	100,602.99

流动负债合计	281,570,196.06	329,502,667.73
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	2,563,651.07	3,541,197.85
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,852,391.69	3,829,938.47
负债合计	284,422,587.75	333,332,606.20
所有者权益：		
股本	476,207,935.00	476,207,935.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	978,041,428.72	933,236,512.84
减：库存股	110,062,400.00	110,062,400.00
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	-312,177,023.13	-294,077,704.95
所有者权益合计	1,067,777,957.18	1,041,072,359.48
负债和所有者权益总计	1,352,200,544.93	1,374,404,965.68

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	950,516,186.84	991,769,739.31
其中：营业收入	950,516,186.84	991,769,739.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	972,373,946.48	942,465,631.16
其中：营业成本	809,548,747.41	824,338,589.83
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	3,669,485.90	3,179,434.34
销售费用	25,692,010.66	22,582,172.10
管理费用	89,052,037.58	42,850,255.83
研发费用	39,838,552.32	44,732,812.65
财务费用	4,573,112.61	4,782,366.41
其中：利息费用	5,349,385.76	8,612,650.86
利息收入	374,301.38	5,122,354.74
加：其他收益	1,055,655.51	4,929,247.36
投资收益（损失以“-”号填列）	1,156,463.44	2,153,297.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-663.80	-627,447.08
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）	1,282,759.90	1,222,559.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,760,055.80	831,430.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,080,445.81	-1,556,629.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,247.56	-84,905.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,689,518.36	56,799,106.41
加：营业外收入	303,995.93	2,119,388.33
减：营业外支出	547,837.59	1,362,500.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,933,360.02	57,555,994.62
减：所得税费用	1,902,880.71	2,645,972.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,836,240.73	54,910,021.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,836,240.73	54,910,021.80
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.归属于母公司所有者的净利润	-12,676,572.04	52,659,898.86
2.少数股东损益	840,331.31	2,250,122.94
六、其他综合收益的税后净额	1,841,454.27	-335,381.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,841,454.27	-335,381.91
（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	1,841,454.27	-335,381.91
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	1,841,454.27	-335,381.91
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	-9,994,786.46	54,574,639.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-10,835,117.77	52,324,516.95
归属于少数股东的综合收益总额	840,331.31	2,250,122.94
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0287	0.1170
(二) 稀释每股收益	-0.0266	0.1170

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	339,227,052.11	325,788,201.75
减：营业成本	290,200,250.14	271,986,035.19
税金及附加	484,678.40	422,312.54
销售费用	6,473,913.70	5,571,181.20
管理费用	56,866,006.50	13,430,074.36
研发费用	10,148,977.48	12,018,837.36
财务费用	-4,452,380.03	2,239,190.30
其中：利息费用	1,800,930.28	1,209,762.77
利息收入	240,252.71	1,159,869.03
加：其他收益		3,004,582.89
投资收益（损失以“-”号填列）	861,539.78	1,813,351.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-721.27	-719.22
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	1,046,539.35	-108,919.62

“－”号填列)		
信用减值损失（损失以“－”号填列)	619,601.19	823,725.82
资产减值损失（损失以“－”号填列)		
资产处置收益（损失以“－”号填列)	23,271.09	
二、营业利润（亏损以“－”号填列)	-17,943,442.67	25,653,311.83
加：营业外收入	204,395.93	404,807.53
减：营业外支出	343,048.64	651,580.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	-18,082,095.38	25,406,539.35
减：所得税费用	17,222.80	1,061,834.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列)	-18,099,318.18	24,344,705.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	-18,099,318.18	24,344,705.27
（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	-18,099,318.18	24,344,705.27
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	2022 年半年度	2021 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	1,169,524,248.63	864,295,085.32

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	20,218,628.40	2,123,675.49
收到其他与经营活动有关的现金	7,187,193.23	10,413,331.86
经营活动现金流入小计	1,196,930,070.26	876,832,092.67
购买商品、接受劳务支付的现金	792,979,627.28	701,829,902.22
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	87,365,380.43	79,245,347.18
支付的各项税费	17,501,815.52	18,294,300.84
支付其他与经营活动有关的现金	37,237,286.76	61,308,324.77
经营活动现金流出小计	935,084,109.99	860,677,875.01
经营活动产生的现金流量净额	261,845,960.27	16,154,217.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	658,195,383.00	206,107,498.85
取得投资收益收到的现金	2,614,605.98	2,149,194.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	166,916.00	5,946,662.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,683,022.75	4,153,297.44
投资活动现金流入小计	662,659,927.73	220,356,652.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,325,240.66	20,798,192.63
投资支付的现金	811,000,000.00	142,716,520.30
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	500,000.00	3,580,521.00
投资活动现金流出小计	879,825,240.66	167,095,233.93
投资活动产生的现金流量净额	-217,165,312.93	53,261,419.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	134,737,216.67	181,207,614.46
收到其他与筹资活动有关的现金	1,367,096.27	610,044.64
筹资活动现金流入小计	139,104,312.94	181,817,659.10
偿还债务支付的现金	150,972,282.09	154,090,862.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,690,069.00	5,731,552.92

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	45,668,254.02	6,005,412.60
筹资活动现金流出小计	199,330,605.11	165,827,828.01
筹资活动产生的现金流量净额	-60,226,292.17	15,989,831.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	454,062.84	163,028.54
五、现金及现金等价物净增加额	-15,091,581.99	85,568,496.33
加：期初现金及现金等价物余额	102,221,633.75	27,480,179.63
六、期末现金及现金等价物余额	87,130,051.76	113,048,675.96

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	304,727,891.83	257,155,902.39
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	9,720,521.16	5,919,651.65
经营活动现金流入小计	316,930,817.04	263,075,554.04
购买商品、接受劳务支付的现金	239,146,709.93	228,102,810.29
支付给职工以及为职工支付的现金	23,154,873.34	19,667,184.54
支付的各项税费	3,453,766.13	2,684,030.89
支付其他与经营活动有关的现金	16,992,264.24	21,174,274.82
经营活动现金流出小计	282,747,613.64	271,628,300.54
经营活动产生的现金流量净额	34,183,203.40	-8,552,746.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	554,500,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,918,021.27	1,814,071.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,000.00
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	1,683,022.75	3,800,639.17
投资活动现金流入小计	558,101,044.02	25,622,710.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,063,086.05	1,321,292.25
投资支付的现金	676,490,000.00	42,716,520.30
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	500,000.00	3,277,520.00
投资活动现金流出小计	679,053,086.05	47,315,332.55
投资活动产生的现金流量净额	-120,952,042.03	-21,692,622.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	62,645,441.49	41,473,452.72
收到其他与筹资活动有关的现金	548,451,533.77	269,967,653.06
筹资活动现金流入小计	611,096,975.26	311,441,105.78
偿还债务支付的现金	51,228,150.84	20,790,835.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	564,934.88	173,290.03
支付其他与筹资活动有关的现金	493,616,261.21	253,061,596.83
筹资活动现金流出小计	545,409,346.93	274,025,722.69
筹资活动产生的现金流量净额	65,687,628.33	37,415,383.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	327,374.37	40,858.62
五、现金及现金等价物净增加额	-20,753,835.93	7,210,872.99

加：期初现金及现金等价物余额	57,205,445.20	13,566,862.94
六、期末现金及现金等价物余额	36,451,609.27	20,777,735.93

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	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	840,331.31	-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
1. 所有者投入的普通														3,000.00	3,000.00

股														000	000
														.00	.00
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		44,804,915.88
4. 其他															
(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、本期期末余额	476,207,935.00				985,110,062.47	110,062,400.00	-3,877,949.58		35,768,016.59		-199,458,101.96		1,184,541,724.66	20,449,990.76	1,204,991,715.52

上年金额

单位：元

项目	2021 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	449,943,563.00			-48,281,635.88	876,748,582.78		-4,948,669.36		35,768,016.59		-260,236,677.88		1,048,993,179.25	27,687,406.43	1,076,680,585.68
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	449,943,563.00			-48,281,635.88	876,748,582.78		-4,948,669.36		35,768,016.59		-260,236,677.88		1,048,993,179.25	27,687,406.43	1,076,680,585.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,794,977.63		-335,381.92				52,659,898.6		45,529,539.31	-9,684,752.43	35,844,786.88
（一）综合收益总额							-335,381.92				52,659,898.6		52,324,516.94	2,250,122.94	54,574,639.88
（二）所有者投入和减少资本					-6,794,977.63								-6,794,977.63	11,934,875.37	-18,729,853.00
1. 所有者投入的普通股					-6,794,977.63								-6,794,977.63	11,934,875.37	-18,729,853.00
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																
4. 其他																
(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、本期期末余额	449,943,563.00			-48,281,635.88	869,953,605.15			-5,284,051.28		35,768,016.59			-207,576,779.02	1,094,522,718.56	18,002,654.00	1,112,525,372.56

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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

上期金额

单位：元

项目	2021 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	449,943,563.00			-48,281,635.88	860,863,822.89				35,768,016.59	-324,736,712.76		973,557,053.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	449,943,563.00			-48,281,635.88	860,863,822.89				35,768,016.59	-324,736,712.76		973,557,053.84
三、本期增减变动金额(减少以										24,344,705.27		24,344,705.27

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										24,344,705.27		24,344,705.27
(二) 所有者投入和减少资本												
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												
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	449,943,563.00			-48,281,635.88	860,863,822.89				35,768,016.59	-300,392,007.49		997,901,759.11

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司基本情况

##### 1、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 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。

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 2022 年 6 月 30 日止，本公司股本总数 476,207,935.00 股，注册资本为 476,207,935.00 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、精密零部件；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。

## 2、合并财务报表范围

截至 2022 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	东莞新材料	东莞银禧新材料有限公司
一级	苏州银禧	苏州银禧科技有限公司
二级	苏州新材料	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	中山康诺德	中山康诺德新材料有限公司
二级	香港兴科	兴科电子科技（香港）有限公司
一级	香港银禧	银禧科技（香港）有限公司
一级	刚果钴业	银禧科技（刚果）钴业股份有限公司
一级	银禧研究院	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	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	银禧特种材料	东莞市银禧特种材料科技有限公司
一级	安徽银禧	安徽银禧科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 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、金融工具”。

## 12、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。

## 13、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。

## 14、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。

投资性房地产计量模式

不适用

## 15、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	4.50
机器设备	年限平均法	10	10	9.00
运输设备	年限平均法	10	10	9.00
试验设备	年限平均法	10	10	9.00
其他设备	年限平均法	5	10	18.00
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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 16、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。

## 17、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。

## 18、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、（二十）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。

## 19、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	直线法	土地使用权证规定年限
专利权	10-20	直线法	专利权规定年限
软件	3-10	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。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、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

### 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。

## 28、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。

## 29、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，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。

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 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、(二十)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。

#### (5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本

公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 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) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 3、售后租回交易

公司按照本附注“五、(二十七) 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”。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 31、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

## 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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、13%
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%、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%
东莞新材料	25.00%
苏州银禧	15.00%
苏州新材料	25.00%
三维魔坊	25.00%
银禧工塑	15.00%
中山康诺德	15.00%
香港兴科	16.50%
香港银禧	16.50%
刚果钴业	30.00%
银禧研究院	25.00%
银禧聚创	25.00%
珠海银禧	25.00%
银禧高分子新材料	25.00%
安徽银禧	25.00%
银禧特种材料	25.00%

### 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	270,715.51	194,221.79
银行存款	108,087,899.26	103,205,231.96
其他货币资金	18,788,819.58	2,353,319.89
合计	127,147,434.35	105,752,773.64
其中：存放在境外的款项总额	11,768,206.79	3,004,484.91
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	40,017,382.59	3,531,139.89

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	18,788,819.58	2,353,319.89
用于担保的定期存款或通知存款	21,228,563.01	
法院冻结资金		1,177,820.00
合计	40,017,382.59	3,531,139.89

### 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	241,411,472.21	88,781,574.05
其中：		
远期外汇期权	8,364.00	861,952.00
理财产品	241,403,108.21	87,919,622.05
其中：		
合计	241,411,472.21	88,781,574.05

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	137,462,009.78	122,392,217.72
商业承兑票据	14,916,396.97	28,252,497.22
减：坏账准备	-30,073.25	-235,525.73
合计	152,348,333.50	150,409,189.21

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	235,525.73	-205,452.48				30,073.25
合计	235,525.73	-205,452.48				30,073.25

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		103,077,255.79
商业承兑票据		2,238,584.33
合计		105,315,840.12

### 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,925,367.09	0.36%	1,925,367.09	100.00%		2,000,000.00	0.27%	2,000,000.00	100.00%	
其中：										

单项金额不重大但单独计提	1,925,367.09	0.36%	1,925,367.09	100.00%		2,000,000.00	0.27%	2,000,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	531,382,545.54	99.64%	17,220,748.66	3.24%	514,161,796.88	730,302,866.06	99.73%	26,196,442.05	3.59%	704,106,424.01
其中：										
已投保应收账款账龄组合	387,005,832.29	72.57%	3,870,058.32	1.00%	383,135,773.97	403,988,263.35	55.17%	4,045,068.23	1.00%	399,943,195.12
未投保应收账款账龄组合	144,376,713.25	27.07%	13,350,690.34	9.25%	131,026,022.91	326,314,602.71	44.56%	22,151,373.82	6.79%	304,163,228.89
合计	533,307,912.63	100.00%	19,146,115.75		514,161,796.88	732,302,866.06	100.00%	28,196,442.05		704,106,424.01

按单项计提坏账准备：1,925,367.09

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州海连贸易有限公司	1,925,367.09	1,925,367.09	100.00%	预计无法收回
合计	1,925,367.09	1,925,367.09		

按组合计提坏账准备：17,220,748.66

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	387,005,832.29	3,870,058.32	1.00%
其中：1年以内	387,005,832.29	3,870,058.32	1.00%
未投保应收账款账龄组合	144,376,713.25	13,350,690.34	9.25%
其中：1年以内	137,863,441.69	6,892,440.50	5.00%
1至2年	73,362.30	18,340.58	25.00%
5年以上	6,439,909.26	6,439,909.26	100.00%
合计	531,382,545.54	17,220,748.66	

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）	524,869,273.98
1至2年	73,362.30

3 年以上	8,365,276.35
3 至 4 年	1,925,367.09
5 年以上	6,439,909.26
合计	533,307,912.63

## (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	
按单项计提坏账准备	2,000,000.00		-74,632.91			1,925,367.09
按组合计提坏账准备	26,196,442.05	-8,975,693.39				17,220,748.66
合计	28,196,442.05	-8,975,693.39	-74,632.91			19,146,115.75

## (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	46,771,494.79	8.77%	1,781,838.21
第二名	35,462,834.06	6.65%	1,559,941.71
第三名	27,668,021.95	5.19%	1,305,865.90
第四名	17,655,891.12	3.31%	176,558.91
第五名	16,641,051.37	3.12%	166,410.51
合计	144,199,293.29	27.04%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,938,982.11	103,564,000.71
合计	24,938,982.11	103,564,000.71

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	其他变动	期末余额
应收票据	103,564,000.71	231,441,896.96	310,066,915.56		24,938,982.11
合计	103,564,000.71	231,441,896.96	310,066,915.56		24,938,982.11

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：

1、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

银行承兑汇票	220,285,455.08	
合计	220,285,455.08	

## 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	9,898,792.87	99.20%	12,530,141.89	99.37%
1 至 2 年	80,000.00	0.80%	80,000.00	0.63%
合计	9,978,792.87		12,610,141.89	

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(%)
深圳市易邦裕光电有限公司	1,610,000.00	16.13%
海南硅璞科技有限公司	1,554,412.47	15.58%
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	601,600.00	6.03%
泰州联成塑胶工业有限公司	581,696.00	5.83%
利倍隆（南京）机械有限公司	576,000.00	5.77%
合计	4,923,708.47	49.34%

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	8,801,036.03	15,209,987.38
合计	8,801,036.03	15,209,987.38

### (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	177,879,123.57	178,383,906.11
账龄组合	30,639.76	20,529.30
出口退税	1,140,554.35	7,890,926.54
押金、保证金、职工欠款等	7,631,373.91	7,299,558.01
合计	186,681,691.59	193,594,919.96

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,026.47		178,383,906.11	178,384,932.58
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	505.52			505.52
本期转回			-504,782.54	-504,782.54
2022 年 6 月 30 日余额	1,531.99		177,879,123.57	177,880,655.56

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)	5,995,315.23
1 至 2 年	313,382.28
2 至 3 年	10,915,861.09
3 年以上	169,457,132.99
3 至 4 年	167,392,427.28
4 至 5 年	406,006.71
5 年以上	1,658,699.00
合计	186,681,691.59

## 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	178,383,906.11		-504,782.54			177,879,123.57
按组合计提坏账准备	1,026.47	505.52				1,531.99
合计	178,384,932.58	505.52	-504,782.54			177,880,655.56

2022 年 1-6 月公司累计收到兴科电子科技原股东业绩补偿款 504,782.54 元。

## 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	111,146,069.20	3-4 年	59.54%	111,146,069.20
陈智勇	业绩承诺补偿款	64,436,139.55	3-4 年	34.52%	64,436,139.55
个税退还手续费	其他	2,296,914.82	2-3 年	1.23%	2,296,914.82
出口退税	出口退税款	1,140,554.35	1 年以内	0.61%	

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		180,019,677.92		96.43%	177,879,123.57

## 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	128,813,073.77	602,409.10	128,210,664.67	160,978,993.82	736,791.21	160,242,202.61
库存商品	58,088,740.95	4,658,018.67	53,430,722.28	77,509,566.06	5,339,070.86	72,170,495.20
周转材料	2,258,133.81		2,258,133.81	1,933,343.44		1,933,343.44
发出商品	59,291,970.29		59,291,970.29	47,014,105.86		47,014,105.86
合计	248,451,918.82	5,260,427.77	243,191,491.05	287,436,009.18	6,075,862.07	281,360,147.11

### (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	736,791.21	-134,382.11				602,409.10
库存商品	5,339,070.86	1,227,157.80		1,908,209.99		4,658,018.67
合计	6,075,862.07	1,092,775.69		1,908,209.99		5,260,427.77

## 9、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	23,531,371.05	32,615,406.72
待摊模具费	158,421.81	382,699.86
其他	323,450.34	
合计	24,013,243.20	32,998,106.58

其他说明：无

## 10、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	2,793,030.54		2,793,030.54	3,440,752.64		3,440,752.64	
其中：未实现融资收益	135,417.86		135,417.86	206,985.97		206,985.97	
合计	2,793,030.54		2,793,030.54	3,440,752.64		3,440,752.64	

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

## 11、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)	7,238,498.37			-721.27							7,237,777.10	
东莞市景航新材料投资合伙企业(有限合伙)	11,430,174.62			57.47							11,430,232.10	
小计	18,668,672.99			-663.80							18,668,009.20	
合计	18,668,672.99			-663.80							18,668,009.20	

其他说明：无

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	275,772,112.10	280,068,004.96
合计	275,772,112.10	280,068,004.96

## (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	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	258,884,569.95	198,794,030.78	22,457,078.23	6,111,012.39	5,448,673.22	43,242,886.99	534,938,251.56

2. 本期增加金额		10,100,601.72	4,486,204.72	192,351.67	286,889.22	531,005.43	15,597,052.76
(1) 购置		10,100,456.02	4,317,590.40	192,351.67		489,395.96	15,099,794.05
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动影响		145.70	168,614.32		286,889.22	41,609.47	497,258.71
3. 本期减少金额		11,480,292.47	370,809.55	173,894.10		164,646.13	12,189,642.25
(1) 处置或报废		11,480,292.47	370,809.55	173,894.10		164,646.13	12,189,642.25
4. 期末余额	258,884,569.95	197,414,340.03	26,572,473.40	6,129,469.96	5,735,562.44	43,609,246.29	538,345,662.07
二、累计折旧							
1. 期初余额	97,594,956.76	106,760,998.34	11,651,476.09	4,172,734.06		33,100,642.87	253,280,808.12
2. 本期增加金额	5,679,124.92	6,996,584.98	1,088,695.99	260,262.13		1,217,005.48	15,241,673.50
(1) 计提	5,679,124.92	6,996,440.74	973,835.77	260,262.13		1,190,698.06	15,100,361.62
(2) 汇率变动影响		144.24	114,860.22			26,307.42	141,311.88
3. 本期减少金额		7,097,987.08	315,621.24	101,071.81		97,625.35	7,612,305.48
(1) 处置或报废		7,097,987.08	315,621.24	101,071.81		97,625.35	7,612,305.48
4. 期末余额	103,274,081.68	106,659,596.24	12,424,550.84	4,331,924.38		34,220,023.00	260,910,176.14
三、减值准备							
1. 期初余额		185,239.46			1,404,199.02		1,589,438.48
2. 本期增加金额					73,935.35		73,935.35
(1) 计提							
(2) 汇率变动影响					73,935.35		73,935.35
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额		185,239.46			1,478,134.37		1,663,373.83
四、账面价值							
1. 期末账面价值	155,610,488.27	90,569,504.33	14,147,922.56	1,797,545.58	4,257,428.07	9,389,223.29	275,772,112.10
2. 期初账面价值	161,289,613.19	91,847,792.98	10,805,602.14	1,938,278.33	4,044,474.20	10,142,244.12	280,068,004.96

**(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	账面价值	备注
运输工具	565,032.77	200,424.28		364,608.49	刚果钴业闲置资产
境外土地	5,735,562.44		1,478,134.37	4,257,428.07	刚果钴业闲置资产
其他设备	811,153.23	580,305.90		230,847.33	刚果钴业闲置资产
合计	7,111,748.44	780,730.18	1,478,134.37	4,852,883.89	

其他说明

暂时闲置的固定资产说明：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以及全球疫情的影响，已暂停对该项目进行投入，未来年度是否继续投入需根据钴矿产品市场行情以及全球疫情的影响控制情况，截至财务报表报出日尚无开工计划。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	16,990,078.24	正在办理
二期宿舍、厂房、仓库	30,332,045.52	正在办理

**13、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,320,947.53	33,633,441.78
合计	37,320,947.53	33,633,441.78

**(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）年产3000金属吨粗制氢氧化钴冶炼项目	29,447,744.28	6,732,394.60	22,715,349.68	28,169,893.03	6,463,927.30	21,705,965.73
300吨/年热固性聚苯醚树脂项目	9,013,895.89		9,013,895.89	8,063,919.13		8,063,919.13
东莞松山湖高分子新材料产业园建设项目	1,549,728.25		1,549,728.25			
新材料珠海生产基地建设项目	589,451.10		589,451.10			
安徽滁州银禧高分子材料项目（一期）	64,565.69		64,565.69			
其他	3,387,956.92		3,387,956.92	3,863,556.92		3,863,556.92
合计	44,053,342.13	6,732,394.60	37,320,947.53	40,097,369.08	6,463,927.30	33,633,441.78

**(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
刚果（金）年产 3000 吨粗制氢氧化钴冶炼项目	209,286,000.00	28,169,893.03			-1,277,851.25	29,447,744.28	18.00%	18.00%				自有资金
300 吨/年热固性聚苯醚树脂项目	20,000,000.00	8,063,919.13	1,790,507.74	840,530.98		9,013,895.89	60.00%	60.00%				自有资金
东莞松山湖高分子新材料产业园建设项目	238,000,000.00		1,549,728.25			1,549,728.25	15.00%	15.00%				自有资金
新材料珠海生产基地建设项目	102,000,000.00		589,451.10			589,451.10	12.00%	12.00%				自有资金
安徽滁州银禧高分子材料项目（一期）			64,565.69			64,565.69	5.00%	5.00%				自有资金
合计	569,286,000.00	36,233,812.16	3,994,252.78	840,530.98	-1,277,851.25	40,665,385.21						

其他说明：本期其他减少金额为汇率变动影响。

#### 14、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	38,602,673.57	38,602,673.57
2. 本期增加金额	428,263.82	428,263.82
— 新增租赁	428,263.82	428,263.82
3. 本期减少金额	248,983.91	248,983.91
— 处置	248,983.91	248,983.91
4. 期末余额	38,781,953.48	38,781,953.48
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,925,592.49	7,925,592.49
2. 本期增加金额	4,940,024.26	4,940,024.26
（1）计提	4,940,024.26	4,940,024.26
3. 本期减少金额	143,730.96	143,730.96
（1）处置	143,730.96	143,730.96
4. 期末余额	12,721,885.79	12,721,885.79

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	26,060,067.69	26,060,067.69
2. 期初账面价值	30,677,081.08	30,677,081.08

其他说明：无

## 15、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	45,945,910.72	190,000.00		26,777,940.00	3,420,676.54	76,334,527.26
2. 本期增加金额	58,069,865.30			1,409,940.00		59,479,805.30
(1) 购置	58,069,865.30					58,069,865.30
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动影响				1,409,940.00		1,409,940.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	104,015,776.02	190,000.00		28,187,880.00	3,420,676.54	135,814,332.56
二、累计摊销						
1. 期初余额	10,593,550.74	190,000.00			3,024,149.94	13,807,700.68
2. 本期增加金额	745,973.94				132,192.12	878,166.06
(1) 计提	745,973.94				132,192.12	878,166.06
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	11,339,524.68	190,000.00			3,156,342.06	14,685,866.74
三、减值准备						
1. 期初余额				16,267,841.40		16,267,841.40
2. 本期增加金额				856,551.34		856,551.34
(1) 计提						
(2) 汇率变动影响				856,551.34		856,551.34

响						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				17,124,392.74		17,124,392.74
四、账面价值						
1. 期末账面价值	92,676,251.34			11,063,487.26	264,334.48	104,004,073.08
2. 期初账面价值	35,352,359.98			10,510,098.60	396,526.60	46,258,985.18

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%

## 16、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
肇庆银禧聚创新材料有限公司	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	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 2022 年 6 月 30 日止，含商誉相关资产组账面价值为 2,280.85 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 2022 年 6 月 30 日止，含商誉相关资产组账面价值为 2,364.11 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 15.59%。

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。预测期为五年，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	1.25%	4.95%	3.08%	1.87%	0.82%	0.00%
利润率	6.84%	6.60%	6.35%	6.14%	6.07%	6.07%

银禧聚创：

本次测试采用税前折现率，税前折现率 16.28%。

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。预测期为五年，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		667.35%	40.43%	43.18%	0.53%	0.00%
利润率	-80.09%	18.21%	18.31%	15.32%	9.16%	9.16%

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

## 17、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	8,544,719.10	678,804.01	1,427,983.41		7,795,539.70
环保消防工程	459,012.01	168,310.68	186,949.80		440,372.89
机械设备改良支出	140,636.81	56,818.45	60,537.77		136,917.49
其他	937,593.92	78,085.66	246,329.76		769,349.82
合计	10,081,961.84	982,018.80	1,921,800.74		9,142,179.90

其他说明：无

## 18、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	5,010,233.43	751,535.02	5,825,667.73	873,850.16
可抵扣亏损	36,092,287.60	5,413,843.13	37,545,101.29	5,631,765.19
信用减值准备	18,913,555.07	2,847,301.31	27,769,405.64	4,126,455.22
合计	60,016,076.10	9,012,679.46	71,140,174.66	10,632,070.57

## (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	15,096,764.20	2,264,514.63	13,198,855.67	1,979,828.35
合计	15,096,764.20	2,264,514.63	13,198,855.67	1,979,828.35

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		9,012,679.46		10,632,070.57
递延所得税负债		2,264,514.63		1,979,828.35

## (4) 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	203,913,644.99	204,526,895.89
可抵扣亏损	131,342,423.48	90,855,716.14
合计	335,256,068.47	295,382,612.03

## (5) 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	
2028 年	33,756,865.31	36,827,199.98	
2029 年	22,829,841.09	19,279,877.02	
2030 年	13,950,144.30	13,950,144.30	
2031 年	17,564,500.22	20,777,641.89	
2032 年	43,220,219.61		
合计	131,342,423.48	90,855,716.14	

其他说明：无

## 19、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	3,799,381.20		3,799,381.20	9,990,757.24		9,990,757.24
合计	3,799,381.20		3,799,381.20	9,990,757.24		9,990,757.24

其他说明：无

## 20、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	57,902,679.11	40,161,416.66
保证、抵押借款	122,015,601.18	166,135,852.55
合计	179,918,280.29	206,297,269.21

短期借款分类的说明：

(1) 2021年8月27日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订编号为“平银深圳重五质字第20210824第001号”的《质押担保合同》，约定以产品简码为TGG21160716的平安银行对公结构性存款及关联账户保证金，向平安银行股份有限公司深圳分行申请2,800,000.00美元的授信/融资提供质押担保。

(2) 2021年10月18日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订编号为“平银深圳重五质字第20211014第001号”的《质押担保合同》，约定以产品简码为TGG21166207的平安银行对公结构性存款及关联账户保证金，向平安银行股份有限公司深圳分行申请2,800,000.00美元的授信/融资提供质押担保。

(3) 2021年12月16日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订编号为“平银深圳重五质字第20211220第001号”的《质押担保合同》，约定以产品简码为TGG21167008的平安银行对公结构性存款及关联账户保证金，向平安银行股份有限公司深圳分行申请1,400,000.00美元的授信/融资提供质押担保。

(4) 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“DB202105060000298”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。

(5) 2019年4月11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“32100620190006843”的《最高额抵押合同》，以持有的房产建筑面积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。

(6) 2022年1月17日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订编号为“平银深圳重五质字第20220111第001号”的《质押担保合同》，约定以产品简码为TGG22900121的平安银行对公结构性存款及关联账户保证金，向平安银行股份有限公司深圳分行申请2,830,000.00美元的授信/融资提供质押担保。

(7) 2022年3月2日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订编号为“平银深圳重五质字第20220301第001号”的《质押担保合同》，约定以产品简码为TGG22900619的平安银行对公结构性存款及关联账户保证金，向平安银行股份有限公司深圳分行申请2,120,000.00美元的授信/融资提供质押担保。

(8) 2022年3月24日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订编号为“平银深圳重五质字第20220324第001号”的《质押担保合同》，约定以产品简码为TGG22901023的平安银行对公结构性存款及关联账户保证金，向平安银行股份有限公司深圳分行申请1,410,000.00美元的授信/融资提供质押担保。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,224,188.87	
合计	55,224,188.87	

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

## 22、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	235,135,677.20	374,270,822.62

1至2年	293,120.04	485,271.91
2至3年	338,249.10	245,619.51
3年以上	42,700.00	209,000.00
合计	235,809,746.34	375,210,714.04

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,452,308.31	2,854,692.49
合计	2,452,308.31	2,854,692.49

## 24、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	16,778,754.81	76,917,098.55	82,580,335.04	11,115,518.31
二、离职后福利-设定提存计划	825.84	3,825,824.13	3,825,787.42	862.55
三、辞退福利		903,195.00	903,195.00	
合计	16,779,580.65	81,646,117.68	87,309,317.46	11,116,380.86

### (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	16,447,643.65	68,455,912.65	74,122,891.44	10,780,664.85
2、职工福利费	10,000.00	5,156,756.55	5,156,756.55	10,000.00
3、社会保险费		1,106,768.39	1,106,768.39	
其中：医疗保险费		830,508.38	830,508.38	
工伤保险费		111,208.30	111,208.30	
生育保险费		165,051.71	165,051.71	
4、住房公积金	264,501.50	2,014,099.00	2,007,954.00	270,646.50
5、工会经费和职工教育经费	56,609.66	183,561.96	185,964.66	54,206.96
合计	16,778,754.81	76,917,098.55	82,580,335.04	11,115,518.31

### (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	825.84	3,693,443.82	3,693,407.11	862.55
2、失业保险费		132,380.31	132,380.31	
合计	825.84	3,825,824.13	3,825,787.42	862.55

其他说明：无

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,706,511.43	3,214,832.47
企业所得税	4,071.58	90,304.93
个人所得税	385,621.14	724,650.13
城市维护建设税	408,375.20	227,560.76
房产税	763,276.54	338,415.28
教育费附加	231,022.75	125,589.07
土地使用税	455,891.29	398,817.28
地方教育费附加	154,015.18	83,726.06
印花税	24,705.92	24,745.10
环境保护税	2,886.32	2,886.32
水利建设基金	7,503.34	
合计	6,143,880.69	5,231,527.40

其他说明：无

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	114,147,716.68	116,607,715.21
合计	114,147,716.68	116,607,715.21

## (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	110,062,400.00	110,062,400.00
单位往来	3,338,084.59	4,361,021.64
个人往来	539,582.09	1,977,525.57
住房公积金	207,650.00	206,768.00
合计	114,147,716.68	116,607,715.21

## 27、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	9,622,273.37	10,162,533.81
合计	9,622,273.37	10,162,533.81

其他说明：无

## 28、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	2,389,981.79	5,075,117.46
商业承兑汇票贴现		18,126,770.66
合计	2,389,981.79	23,201,888.12

其他说明：无

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	21,477,996.50	25,730,658.43
合计	21,477,996.50	25,730,658.43

其他说明：无

## 30、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	1,308,740.62			1,308,740.62	与收益相关
合计	1,308,740.62			1,308,740.62	

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
基于纳米抗菌纤维的低气阻高效防疫用关键过滤材料-专项	500,000.00						500,000.00	与收益相关
5G 用低介电损耗聚酰亚胺材料的研发与产业化补助	520,000.00						520,000.00	与收益相关
合计	1,308,740.62						1,308,740.62	

其他说明：无

## 31、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	476,207,935.00						476,207,935.00

其他说明：无

### 32、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）	815,937,765.80			815,937,765.80
其他资本公积	125,221,543.03	44,804,915.88		170,026,458.91
合计	941,159,308.83	44,804,915.88		985,964,224.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022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44,804,915.88元。

### 33、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	110,062,400.00			110,062,400.00
合计	110,062,400.00			110,062,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,719,403.85	1,841,454.27				1,841,454.27		-3,877,949.58
外币财务报表折算差额	-5,719,403.85	1,841,454.27				1,841,454.27		-3,877,949.58
其他综合收益合计	-5,719,403.85	1,841,454.27				1,841,454.27		-3,877,949.58

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

### 35、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

### 36、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	-186,781,529.92	-260,236,677.88
调整后期初未分配利润	-186,781,529.92	-260,236,677.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,676,572.04	73,455,147.96
期末未分配利润	-199,458,101.96	-186,781,529.92

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。

### 37、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	949,199,490.65	808,344,913.94	991,140,399.73	823,712,631.84
其他业务	1,316,696.19	1,203,833.47	629,339.58	625,957.99
合计	950,516,186.84	809,548,747.41	991,769,739.31	824,338,589.83

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

### 38、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	1,050,432.97	803,133.48
教育费附加	585,291.08	480,205.34
房产税	1,130,735.79	1,101,693.14
土地使用税	248,087.34	170,002.54
印花税	229,876.98	179,489.14
地方教育费附加	389,938.69	320,136.92
其他	35,123.05	124,773.78
合计	3,669,485.90	3,179,434.34

其他说明：无

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,960,819.42	9,001,040.98
差旅费	4,755,074.61	7,048,227.09
广告费	3,415,905.64	307,992.40
业务招待费	2,024,443.98	3,568,938.63
办公及物料消耗	921,966.71	276,212.57
折旧费	71,243.95	82,820.11
信用保险费	2,305,492.20	1,818,446.50
其他费用	237,064.15	478,493.82
合计	25,692,010.66	22,582,172.10

其他说明：无

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,623,568.99	14,694,957.21
外包劳务	1,439,282.96	944,154.79
差旅费	3,868,978.68	3,910,271.39
车辆费用	1,281,852.03	1,113,260.95
招聘培训费	556,952.16	1,479,187.88
办公及物料消耗	3,202,206.20	4,551,265.78
摊销费	1,035,794.17	874,045.10
折旧费	3,948,188.47	4,108,485.86
业务招待费	3,290,685.02	4,207,470.80
水电费	829,569.36	1,068,535.23
中介费	2,016,458.66	4,093,837.08
股权激励	44,804,915.88	
租赁费	1,359,288.85	1,162,440.50
其他费用	794,296.15	642,343.26
合计	89,052,037.58	42,850,255.83

其他说明：无

### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,884,068.04	14,763,716.49
材料费	21,888,739.19	23,856,431.67
折旧摊销费	1,149,220.29	1,802,922.30
燃料动力费	1,568,636.94	1,513,621.25
其他费用	2,347,887.86	2,796,120.94
合计	39,838,552.32	44,732,812.65

其他说明：无

### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	5,349,385.76	8,612,650.86
减：利息收入	374,301.38	5,122,354.74
汇兑损益	-1,069,792.98	386,077.27
其他	667,821.21	905,993.02
合计	4,573,112.61	4,782,366.41

其他说明：无

#### 43、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
市场监督管理局拨付示范企业省级资助		50,000.00
东莞财政拨款(特色人才)		100,000.00
3D 打印高分子复合材料研发及产业化递延收益转入		1,740,582.89
基于 3D 打印技术的骨科精准治疗应用示范递延收益转入		900,000.00
财政拨款（国家知识产权优势示范企业奖金）		85,000.00
财务拨款（虎门创新驱动资金）		129,000.00
收财政局其他科学技术支出补贴		30,000.00
收财政局 2020 年付市级科技金融贷款贴息补助款		75,800.00
2020 年第一批企业科技保险保费补贴		39,734.53
2018 年技师工作站补贴		100,000.00
2020 年东莞市引进特色人才补贴		50,000.00
广东省企业科技特派员项目资助		189,000.00
面向 5G 技术无胶挠性覆铜板用聚酰亚胺的制备及其应用一专项政府补助转为其他收益		1,400,000.00
收到中山市企业研发费后补助资金		9,800.00
收吴中就管稳岗返还		109.46
个人所得税手续费返还		30,220.48
财政局 2021 年第十八批科技发展规划补贴	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	223,618.05	
个人所得税手续费返还	35,296.58	
合计	1,055,655.51	4,929,247.36

#### 44、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	-663.80	-627,447.08
处置长期股权投资产生的投资收益		631,549.76
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,157,127.24	2,149,194.36
合计	1,156,463.44	2,153,297.04

其他说明：无

## 45、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	1,282,759.90	1,222,559.25
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	8,364.00	883,265.05
合计	1,282,759.90	1,222,559.25

其他说明：无

## 46、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	504,277.02	-207,657.00
应收账款坏账损失	9,050,326.30	857,736.36
应收票据/应收款项融资减值损失	205,452.48	181,350.69
合计	9,760,055.80	831,430.05

其他说明：无

## 47、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	-203,114.36
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,092,775.69	-1,353,515.59
合计	-1,080,445.81	-1,556,629.95

其他说明：无

## 48、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	-6,247.56	-84,905.49
合计	-6,247.56	-84,905.49

## 49、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
其他	303,995.93	2,119,388.33	303,995.93
合计	303,995.93	2,119,388.33	303,995.93

计入当期损益的政府补助：无

## 50、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	104,773.00	10,000.00
非流动资产毁损报废损失	496,145.75	643,814.91	496,145.75
其他	41,691.84	613,912.21	41,691.84
合计	547,837.59	1,362,500.12	547,837.59

其他说明：无

## 51、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	-1,196.68	143,693.45
递延所得税费用	1,904,077.39	2,502,279.37
合计	1,902,880.71	2,645,972.82

### (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	-9,933,360.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,490,004.00
子公司适用不同税率的影响	-274,887.58
调整以前期间所得税的影响	-5,268.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	356,525.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	858,190.90
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	8,434,106.76
税法规定的额外可扣除费用——研发费用加计扣除	-5,975,782.85
所得税费用	1,902,880.71

其他说明：无

## 52、其他综合收益

详见附注 34

## 53、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	374,301.38	133,511.64
政府补贴	1,054,905.51	884,550.20
收个人及单位往来	5,757,986.34	9,395,270.02
合计	7,187,193.23	10,413,331.86

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	29,150,328.33	49,204,817.58
营业外支出	44,191.84	718,685.21
付个人及单位款项	8,042,766.59	11,384,821.98
合计	37,237,286.76	61,308,324.77

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
收到远期外汇及其他项目保证金	1,178,240.21	4,100,639.17
业绩补偿款	504,782.54	
其他		52,658.27
合计	1,683,022.75	4,153,297.44

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
支付远期外汇及其他项目保证金	500,000.00	3,580,521.00
合计	500,000.00	3,580,521.00

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
收回保证金	320,609.09	610,044.64
收到融资租赁款	1,046,487.18	
合计	1,367,096.27	610,044.64

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	39,221,261.87	2,217,756.50
支付融资租赁款	6,446,992.15	3,787,656.10
合计	45,668,254.02	6,005,412.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 54、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	-11,836,240.73	54,910,021.80
加：资产减值准备	1,080,445.81	1,556,629.95
信用减值准备	-9,760,055.80	-831,430.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,241,673.50	16,004,630.56
使用权资产折旧	4,940,024.26	4,019,929.98
无形资产摊销	878,166.06	597,594.06
长期待摊费用摊销	1,921,800.74	2,556,837.37
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）	6,247.56	84,905.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	496,145.75	643,814.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,282,759.90	-1,222,559.25
财务费用（收益以“-”号填列）	5,349,385.76	8,612,650.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,156,463.44	-2,153,297.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,619,391.11	2,591,118.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	284,686.28	-88,839.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,168,656.06	-49,499,349.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	275,670,801.81	-50,468,931.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-59,775,944.56	28,840,490.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	261,845,960.27	16,154,217.66
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	87,130,051.76	113,048,675.96
减：现金的期初余额	102,221,633.75	27,480,179.63
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	-15,091,581.99	85,568,496.33

## (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	87,130,051.76	102,221,633.75
其中：库存现金	270,715.51	194,221.79

可随时用于支付的银行存款	86,859,336.25	102,027,411.96
三、期末现金及现金等价物余额	87,130,051.76	102,221,633.75

其他说明：无

## 55、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	40,017,382.59	银行信用证、承兑汇票保证金及定期存单质押
固定资产	80,334,440.87	银行借款抵押担保
无形资产	32,545,955.48	银行借款抵押担保
交易性金融资产	75,000,000.00	银行借款质押
合计	227,897,778.94	

其他说明：无

## 56、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			16,889,786.95
其中：美元	2,167,149.45	6.711400	14,544,606.82
欧元			
港币	2,712,453.00	0.855190	2,319,662.68
刚果法郎	7,831,072.70	0.003200	25,055.68
澳元	100.07	4.614500	461.77
应收账款			124,468,680.27
其中：美元	15,189,884.09	6.711400	101,945,388.08
欧元	998.35	7.008400	6,996.84
港币	26,328,997.47	0.855190	22,516,295.35
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			61,906,441.12
其中：美元	9,224,072.64	6.711400	61,906,441.12
预付账款			467,113.44
其中：美元	69,600.00	6.711400	467,113.44
其他应收款			56,792.45
其中：美元	1,920.00	6.711400	12,885.89
港币	47,600.00	0.855190	40,707.04
刚果法郎	1,000,000.00	0.003200	3,199.52
应付账款			35,469,578.75
其中：美元	5,036,976.15	6.711400	33,805,161.73
港币	1,946,254.07	0.855190	1,664,417.02
合同负债			86,157.66
其中：美元	12,837.51	6.711400	86,157.66

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

## 57、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
财政局 2021 年第十八批科技发展计划补贴	46,100.00	其他收益	46,100.00
财政局 2021 年第三批专项资金补贴	10,000.00	其他收益	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	其他收益	300,000.00
财政局安全技能培训补贴	2,400.00	其他收益	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	其他收益	750.00
收到中山市企业 2021 年研发费后补助资金	53,400.00	其他收益	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	其他收益	100,000.00
收到中山市社保局吸纳贫困人口补贴	5,000.00	其他收益	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	其他收益	252,500.00
收到香港政府提供工资补贴	26,590.88	其他收益	26,590.88
2020 年第一批企业科技保险保费补贴	223,618.05	其他收益	223,618.05
个人所得税手续费返还	35,296.58	其他收益	35,296.58

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

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（100%）		取得方式
				直接	间接	
安徽银禧科技	滁州市	滁州市	新材料技术研发、生产及销售	65.00	35.00	投资设立
银禧特种材料	东莞市	东莞市	新材料技术研发、生产及销售	70.00		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
深圳三维魔坊网络有限公司	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	肇庆四会市	肇庆四会市	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、生产及销售		100.00%	投资设立
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
东莞市银禧特种材料科技有限公司	东莞市	东莞市	新材料技术研发、生产及销售	70.00%		投资设立
安徽银禧科技有限公司	滁州市	滁州市	新材料技术研发、生产及销售	65.00%	35.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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	18,668,009.20	18,668,672.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-663.80	-627,447.08
--其他综合收益	-663.80	-627,447.08

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，本公司签署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：

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	14,544,606.82	2,345,180.13	16,889,786.95	6,256,790.90	876,120.38	7,132,911.28
应收账款	101,945,388.08	22,523,292.19	124,468,680.27	72,079,412.76	33,019,065.53	105,098,478.29
其他应收款	12,885.89	43,906.56	56,792.45	25,024.62	42,156.62	67,181.24
小计	116,502,880.79	24,912,378.88	141,415,259.67	78,361,228.28	33,937,342.53	112,298,570.81
外币金融负债						
短期借款	61,906,441.12		61,906,441.12	55,868,223.98		55,868,223.98
应付账款	33,805,161.73	1,664,417.02	35,469,578.75	57,430,338.57	4,137,685.55	61,568,024.12
合同负债	86,157.66		86,157.66	598,173.78		598,173.78
小计	95,797,760.51	1,664,417.02	97,462,177.53	113,896,736.33	4,137,685.55	118,034,421.88
合计	212,300,641.30	26,576,795.90	238,877,437.20	192,257,964.61	38,075,028.08	230,332,992.69

于 2022 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 1,035,256.01 元（2021 年 12 月 31 日：1,776,775.40 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			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			241,411,472.21	241,411,472.21
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			241,411,472.21	241,411,472.21
（1）远期外汇期权			8,364.00	8,364.00
（2）理财产品			241,403,108.21	241,403,108.21
（二）应收款项融资			24,938,982.11	24,938,982.11
持续以公允价值计量的资产总额			266,350,454.32	266,350,454.32
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

公司无控股股东与实际控制人。

## 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

其他说明：无

## 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
石河子市瑞晨股权投资合伙企业（有限合伙）	公司原控股股东
谭颂斌	公司原实际控制人及原董事长
东莞市瑞禧投资有限公司	原公司董事长谭颂斌控制的企业
华德资本管理集团有限公司	原公司董事长谭颂斌任职的企业
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
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
广西巴特利投资合伙企业（有限合伙）	董事长、董事谭文钊控制的企业
东莞鸿瑞投资有限公司	董事长、董事谭文钊控制的企业
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
黄敬东	职工代表董事
东莞市素然美容管理有限公司	职工代表董事黄敬东先生配偶控制的企业
张德清	职工代表董事
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
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
李刚	原职工代表董事（李刚已于 2022 年 1 月 21 日离职）
广东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）
顾险峰	公司财务总监
郑桂华	董事会秘书
肖晓康	独立董事
章明秋	独立董事
谢军	独立董事
叶建中	监事会主席
王志平	监事
罗丹凤	监事

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
苏州银禧科技有限公司	135,000,000.00	2019年04月11日	2022年04月10日	是
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	50,000,000.00	2021年09月23日	2024年09月22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：无

在报告期以前期间发生但延续至报告期的担保合同：

1、2019年4月11日，广东银禧科技有限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“32100520190004992”的《最高额保证合同》，为苏州银禧科技有限公司自2019年4月11日起至2022年4月10日止向中国农业银行股份有限公司苏州吴中支行申请的13,500.00万元借款提供连带责任担保，保证责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

2、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。

3、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18000万授信提供27000万连带责任担保，保证责任至债务履行期限届满之日起后三年止。

4、2021年9月23日，公司与招商银行股份有限公司苏州分行签订编号为“512XY202103034805”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5000万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。

在报告期内发生的担保合同：

1、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
关键管理人员报酬	4,412,279.00	2,964,628.30

### (3) 其他关联交易

共同对外投资的关联交易：

单位：万元

关联方（共同投资方）	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	备注
东莞市德轩科技有限公司	公司职工代表董事张德清先生持有德轩科技 60%的股份，为德轩科技的控股股东	东莞市银禧特种新材料有限公司	新材料技术研发、技术推广服务、技术服务；合成材料制造（不含危险化学品）、销售；高品质合成橡胶销售等	1,500.00	银禧科技持股 70% 德轩科技持股 30%

### 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。

激励对象获授的 3,472.00 万股限制性股票适用的限售期，自激励对象获授的限制性股票上市日起计算，限售期分别为 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月和 60 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。

#### 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。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	82,142,345.78
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	44,804,915.88

其他说明：无

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 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

经营租赁承诺

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：

单位：元

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	11,086,093.59
1 至 2 年	8,793,046.12
2 至 3 年	4,108,038.74
3 年以上	10,481,404.98
合计	34,468,583.43

## 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

无

## 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	207,240	100.00%	3,816.9	1.84%	203,423	217,802	100.00%	3,931.7	1.95%	213,870

计提坏账准备的应收账款	, 695.83		40.26		, 755.57	, 716.48		58.91		, 957.57
其中:										
已投保应收账款账龄组合	152,915,184.56	73.79%	1,529,151.85	1.00%	151,386,032.71	174,283,608.27	80.02%	1,742,836.08	1.00%	172,540,772.19
未投保应收账款账龄组合	54,325,511.27	26.21%	2,287,788.41	4.21%	52,037,722.86	43,519,108.21	19.98%	2,188,922.83	5.03%	41,330,185.38
合计	207,240,695.83	100.00%	3,816,940.26		203,423,755.57	217,802,716.48	100.00%	3,931,758.91		213,870,957.57

按组合计提坏账准备: 3,816,940.26

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	152,915,184.56	1,529,151.85	1.00%
其中: 1年以内	152,915,184.56	1,529,151.85	1.00%
1-2年			
未投保应收账款账龄组合	54,325,511.27	2,287,788.41	4.21%
其中: 1年以内	54,268,148.97	2,273,447.84	4.19%
1至2年	57,362.30	14,340.57	25.00%
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	207,240,695.83	3,816,940.26	

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)	207,183,333.53
1至2年	57,362.30
合计	207,240,695.83

**(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(新准则)	3,931,758.91	-114,818.65				3,816,940.26
合计	3,931,758.91	-114,818.65				3,816,940.26

## (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	46,771,494.79	22.57%	1,781,838.21
第二名	16,641,051.37	8.03%	166,410.51
第三名	12,820,713.12	6.19%	128,207.13
第四名	8,799,192.25	4.25%	
第五名	7,051,419.13	3.40%	70,514.19
合计	92,083,870.66	44.44%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	40,841,831.96	118,672,044.31
合计	40,841,831.96	118,672,044.31

## (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	177,879,123.57	178,383,906.11
关联方	39,348,735.45	117,195,168.65
押金、保证金、职工欠款等	1,493,096.51	1,476,875.66
合计	218,720,955.53	297,055,950.42

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额			178,383,906.11	178,383,906.11
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回			-504,782.54	-504,782.54
2022 年 6 月 30 日余额			177,879,123.57	177,879,123.57

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)	40,829,054.03
1 至 2 年	99,000.00

2至3年	10,824,809.75
3年以上	166,968,091.75
3至4年	166,542,091.75
5年以上	426,000.00
合计	218,720,955.53

### 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 (新准则)	178,383,906.11		-504,782.54			177,879,123.57
合计	178,383,906.11		-504,782.54			177,879,123.57

### 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	业绩补偿款	111,146,069.20	3-4年	50.82%	111,146,069.20
陈智勇	业绩补偿款	64,436,139.55	3-4年	29.46%	64,436,139.55
苏州银禧科技	集团内部往来	17,520,552.31	1年以内	8.01%	
银禧香港	集团内部往来	13,426,762.96	1年以内	6.14%	
银禧特种材料	集团内部往来	5,619,168.65	1年以内	2.57%	
合计		212,148,692.67		97.00%	175,582,208.75

## 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	668,131,235.83		668,131,235.83	631,141,235.83		631,141,235.83
对联营、合营 企业投资	7,237,777.10		7,237,777.10	7,238,498.37		7,238,498.37
合计	675,369,012.93		675,369,012.93	638,379,734.20		638,379,734.20

### (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 余额
		追加投资	减少投 资	计提减值 准备	其他		
东莞市银禧光电材 料科技有限公司	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	10,000,000.00	30,000,000.00				40,000,000.00	
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		6,990,000.00				6,990,000.00	
合计	631,141,235.83	36,990,000.00				668,131,235.83	

## （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											
樟树市瑞新投资管理中心（有限合伙）	7,238,498.37			-721.27						7,237,777.10	
小计	7,238,498.37			-721.27						7,237,777.10	
合计	7,238,498.37			-721.27						7,237,777.10	

## 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	339,157,835.21	290,136,434.66	325,788,201.75	271,986,035.19
其他业务	69,216.90	63,815.48		
合计	339,227,052.11	290,200,250.14	325,788,201.75	271,986,035.19

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	-721.27	-719.22
处置交易性金融资产取得的投资收益	862,261.05	1,814,071.16
合计	861,539.78	1,813,351.94

## 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	-6,247.56	
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）	1,055,655.51	
委托他人投资或管理资产的损益	1,073,578.52	
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	1,366,308.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	579,415.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-243,841.66	
减：所得税影响额	24,235.03	
少数股东权益影响额	27,800.85	
合计	3,772,833.00	--

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	-1.09%	-0.0287	-0.0266
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.41%	-0.0373	-0.0345