

广东银禧科技股份有限公司 关于部分固定资产及在建工程报废的公告

本公司及其董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东银禧科技股份有限公司（以下简称“公司”或“银禧科技”）于2023年10月23日召开第六届董事会第四次会议及第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于部分固定资产及在建工程报废的议案》。现将具体情况公告如下：

一、固定资产及在建工程报废的情况

1、设备、运输工具类固定资产报废的情况

因公司及子公司目前部分固定资产设备及运输工具购置年限较长，资产老旧，且稳定性差，故障率高，维修成本大等情况。

基于谨慎性原则，为客观、公允地反映公司财务状况及经营成果，根据《企业会计准则》及公司相关制度的规定，公司对上述不能满足公司生产经营要求的部分固定资产进行报废。

截止2023年9月，公司报废的设备、运输工具类固定资产账面原值1,629.50万元，累计折旧1,362.01万元，账面价值267.49万元，报废将减少利润总额267.49万元，具体情况如下：

单位：万元

项目	类别	账面原值	累计折旧	账面价值	报废损益
固定资产	机器设备	1,099.36	886.54	212.82	-212.82
	其他设备	478.58	429.48	49.10	-49.10
	运输工具	35.47	31.51	3.96	-3.96
	试验设备	16.09	14.48	1.61	-1.61
合计		1,629.50	1,362.01	267.49	-267.49

2、境外土地及在建工程报废的情况

子公司银禧科技（刚果）钴业股份有限公司（以下简称“刚果钴业”）2018年从刚果（金）土地局取得 PC15307 土地使用权，建设 3000 吨粗制氢氧化钴冶炼项目。该地块前期租赁期为 5 年，经建设开发，5 年租赁到期后可以申请转为 25 年使用权。

2018 年刚果钴业投入资金对该地块地上进行了拆迁、平整及修建围墙，但由于紫金矿业集团从矿业局已取得了该地块地下的矿权，该土地上的建设过程出现了争议，刚果钴业停止了该地块的工程建设。

2023 年该地块 5 年使用权到期，刚果钴业未申请将该土地转为 25 年使用权，根据刚果（金）土地法有关规定，刚果钴业已无法继续使用该土地。基于谨慎性原则，为客观、公允地反映公司财务状况及经营成果，根据《企业会计准则》及公司相关制度的规定，公司 2023 年 9 月对该地块及已投入的拆迁、平整等在建工程进行报废处理。

截止 2023 年 9 月，该境外土地及在建工程账面原值 617.17 万元，已计提减值准备 513.12 万元，扣除减值准备后的账面净值为 104.05 万元，报废将减少利润总额 101.93 万元，具体情况如下：

单位：万元

项目	类别	账面原值	减值准备	账面净值	汇差	报废损益
固定资产	境外土地 PC15307	264.65	222.54	42.11	0.86	-41.25
在建工程	该块土地上的拆 迁、平整等费用	352.52	290.58	61.94	1.26	-60.68
	合 计	617.17	513.12	104.05	2.12	-101.93

二、固定资产及在建工程报废对公司的影响

上述固定资产及在建工程的报废主要依据《企业会计准则》及公司相关制度的规定，符合公司日常运营的需求，将减少利润总额 369.42 万元。公司对上述固定资产及在建工程进行报废，不会对公司日常生产经营等产生重大影响。

三、董事会关于部分固定资产及在建工程报废的说明

公司对上述固定资产及在建工程进行报废,符合公司的实际情况和相关政策规定,能更加公允地反映公司资产情况,使公司的会计信息更加真实可靠,更具合理性,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况,因此同意上述固定资产及在建工程报废事项。

四、监事会意见

经审核,监事会认为公司按照《企业会计准则》和有关规定报废上述固定资产及在建工程,符合公司的实际情况,能够更加充分、公允地反映公司的资产状况,同意对该部分固定资产及在建工程进行报废。

五、独立董事意见

经核查,公司对部分固定资产及在建工程报废,遵循谨慎、稳健原则,依据充分合理,符合《企业会计准则》、相关规章制度及公司的实际情况,能够更加客观、公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。上述固定资产及在建工程报废的决策程序规范合法,不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。因此,我们同意公司进行上述固定资产及在建工程的报废。

六、备查文件

- 1、第六届董事会第四次会议决议;
- 2、第六届监事会第四次会议决议;
- 3、独立董事关于公司第六届董事会第四次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

广东银禧科技股份有限公司

董事会

2023年10月23日