



湖北祥源新材科技股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 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。

公司负责人魏志祥、主管会计工作负责人王盼及会计机构负责人(会计主管人员)王盼声明：保证本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。

公司存在的风险因素主要有：知识产权与技术风险、市场竞争风险、主要原材料价格波动风险、新冠肺炎疫情对公司生产经营带来的风险、业绩波动风险、中美贸易摩擦影响公司业绩的风险，有关主要风险因素详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”。提请投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 71,898,056 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	18
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况 .....	65
第七节 优先股相关情况 .....	70
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	71
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	72
第十节 公司治理.....	79
第十一节 公司债券相关情况 .....	86
第十二节 财务报告.....	87
第十三节 备查文件目录 .....	205

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、祥源新材	指	湖北祥源新材料科技股份有限公司
祥源有限、有限公司	指	湖北祥源新材料科技有限公司，公司前身
广德祥源	指	广德祥源新材料科技有限公司
深圳英孚公司	指	深圳市英孚新材料有限公司
广西祥源	指	广西祥源新材料科技有限公司
苏州固德公司	指	苏州固德新材料科技有限公司/苏州固德保温管有限公司
东莞艾泰公司	指	东莞艾泰新材料科技有限公司
祥源武汉	指	湖北祥源新材料科技股份有限公司武汉分公司
广德快尔特公司	指	广德快尔特装饰材料有限公司
祥源众鑫	指	武汉祥源众鑫投资管理中心(有限合伙)/武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业(有限合伙)，公司发起人
量科高投	指	湖北量科高投创业投资有限公司，公司股东
高富信创投	指	湖北高富信创业投资有限公司，公司股东
兴发高投	指	湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业(有限合伙)，公司股东
楚商灃锋	指	湖北楚商灃锋创业投资中心(有限合伙)，公司股东
湖北高投	指	湖北省高新产业投资集团有限公司/湖北省高新技术产业投资有限公司，公司股东
领慧投资	指	宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业(有限合伙)，公司股东
盛慧投资	指	盛慧(广东)股权投资合伙企业(有限合伙)，公司股东
积水化学	指	日本积水化学株式会社
日本东丽	指	日本东丽株式会社
爱丽家居	指	爱丽家居科技股份有限公司(曾用名“张家港爱丽家居科技股份有限公司”)
《公司章程》	指	《湖北祥源新材料科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	湖北祥源新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北祥源新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北祥源新材料科技股份有限公司监事会

全国人大	指	全国人民代表大会或其常务委员会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
《创业板上市规则》	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）
报告期	指	2020 年
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
专业词汇	指	
聚烯烃	指	烯烃的聚合物，由乙烯、丙烯等 $\alpha$ -烯烃以及某些环烯烃单独聚合或共聚合而得到的一类热塑性树脂的总称
PE	指	聚乙烯，乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
PP	指	聚丙烯，由丙烯聚合而制得的一种热塑性树脂
EVA	指	乙烯-醋酸乙烯酯共聚物，一般醋酸乙烯（VA）含量在 5%~40%
IXPE	指	Irradiated Cross-linked Polyethylene Foam，辐照交联聚乙烯发泡材料，公司主要产品
IXPP	指	Irradiated Cross-linked Polypropylene Foam，辐照交联聚丙烯发泡材料，公司主要产品
XPE	指	Cross-linked Polypropylene Foam 交联聚丙烯发泡材料，公司产品
LDPE	指	低密度聚乙烯，具有良好的柔软性、延伸性、电绝缘性、透明性、易加工性和一定的透气性。
交联	指	利用特定的技术手段，在聚合物高分子长链之间形成化学键或者微观强力物理结合点，从而使聚合物的物理性能、化学性能获得改善并有可能引入新的性能
辐照交联	指	利用各种辐射引发聚合物高分子线性直链之间产生交联的技术手段。其中“辐射”专指各种核辐射如电子束、 $\gamma$ 射线、中子束、粒子束等
发泡剂	指	使对象物质成孔的物质，它可分为化学发泡剂和物理发泡剂。化学发泡剂是经加热分解后能释放出气体，并在聚合物组成中形成细孔的化合物。物理发泡剂是指通过某一种物质的物理形态变化，即通过压缩气体的膨胀、液体的挥发或固体的溶解，而形成泡沫细孔，这种物质被称为物理发泡剂
抗氧化剂	指	一类化学物质，其在聚合物体系中仅少量存在即可延缓或抑制聚合物氧化过程的进行，从而阻止聚合物的老化并延长其使用寿命，又被称为“防老剂”
色母	指	全称为色母粒，是一种新型高分子材料专用着色剂，亦称颜料制备物
造粒	指	将粉状物添加结合剂（助剂、树脂等）后制作成具有一定形状大小、流动性好的固体颗粒的操作
挤片	指	将产品配方所需的各种树脂颗粒、自造半成品颗粒按一定的配方比例进行混合均匀，由单（双）螺杆挤出机进行塑化挤出，并通过 T 型模

		具将熔融物定型为不同厚度、不同宽度的片状卷材的操作
软质发泡	指	通过物理发泡剂或化学发泡剂，将聚合物制造成具有一定弹性泡沫材料的方法
倍率	指	塑料材料发泡体积膨胀倍数，即发泡后体积除以发泡前体积的数值

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	祥源新材	股票代码	300980
公司的中文名称	湖北祥源新材科技股份有限公司		
公司的中文简称	祥源新材		
公司的外文名称（如有）	Hubei Xiangyuan New Material Technology Inc.		
公司的法定代表人	魏志祥		
注册地址	湖北省汉川市经济开发区华一村		
注册地址的邮政编码	431600		
办公地址	湖北省汉川市经济开发区华一村		
办公地址的邮政编码	431600		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hbxyc.com">http://www.hbxyc.com</a>		
电子信箱	ir@hbxyc.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王盼	
联系地址	湖北省汉川市经济开发区华一村	
电话	0712-8806405	
传真	0712-8276938	
电子信箱	ir@hbxyc.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> （巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号新潮商务大厦 6 层
签字会计师姓名	叶卫民、侯波

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券股份有限公司	深圳市南山区粤海街道深南大道 9668 号华润置地大厦 C 座 33 层	张敏涛、谢胜军	2021 年 4 月 21 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	316,692,308.60	284,276,351.64	11.40%	215,617,152.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,932,891.72	55,443,305.50	35.15%	34,854,892.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,885,687.69	57,098,049.57	31.15%	36,391,530.94
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,570,296.86	61,708,549.31	19.22%	22,831,387.95
基本每股收益（元/股）	1.39	1.10	26.36%	0.71
稀释每股收益（元/股）	1.39	1.10	26.36%	0.71
加权平均净资产收益率	27.68%	34.52%	-6.84%	29.77%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	457,086,477.58	337,452,242.09	35.45%	244,755,328.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	304,016,743.64	239,059,707.20	27.17%	126,901,944.22

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.0422

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	36,846,129.34	75,816,332.27	93,148,435.11	110,881,411.88
归属于上市公司股东的净利润	7,019,224.82	20,325,591.01	22,318,620.92	25,269,454.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,620,855.72	19,751,378.09	22,165,955.01	24,347,498.87
经营活动产生的现金流量净额	13,715,000.20	24,441,075.61	-672,312.88	36,086,533.93

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	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）	-143,498.76	-98,595.21	-66,666.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,389,742.47	2,523,202.36	1,215,264.09	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		123,441.57	-7,032.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	414,559.61	745,856.09	207,937.21	

值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,691,147.23	112,105.75	-313,268.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,770.43	-4,644,212.38	-2,470,799.52	
减：所得税影响额	-66,777.51	416,542.25	102,072.47	
合计	47,204.03	-1,654,744.07	-1,536,638.17	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

#### （一）公司从事的主要业务

公司专注于聚烯烃发泡材料的研发、生产和销售。公司拥有先进的生产设备和生产技术工艺，经过十余年的发展，现已成为国内知名的聚烯烃发泡材料供应商。在建筑装饰材料领域，公司是国内地板地垫类电子辐照交联聚乙烯发泡材料（IXPE）主要供应商，具备抗菌、防静电、防滑等特殊用途的IXPE产品的生产能力；在消费电子产品领域，公司是国内少数具备规模化自主生产0.06mm超薄IXPE能力的企业之一；在汽车内饰材料领域，公司是国内少数已实现批量化生产电子辐照交联聚丙烯发泡材料（IXPP）能力的企业之一。在消费电子产品领域和汽车内饰材料领域，公司正在逐步实现相关产品的进口替代化。

#### （二）公司主要产品及其用途

公司现有核心产品为聚烯烃发泡材料，聚烯烃发泡材料是以烯烃聚合物（PE聚乙烯、PP聚丙烯等）为主要原材料，通过复杂的发泡工艺使材料中产生大量独立的细微泡孔，并均匀分散于固体材料中的一类高分子材料。聚烯烃发泡材料具有高回弹性、高耐候性、高绝缘、降噪隔音、防水密封、保温隔热、密度小、易成型等一系列特征，可作为功能性材料运用在建筑装饰材料、消费电子产品、汽车内饰材料、家用电器产品、医疗器械产品等多种领域。

#### （三）公司主要经营模式

公司日常经营模式主要包括研发、销售、采购、生产模式。

##### 1、研发模式

公司采用需求导向型研发与行业前沿技术研发两种模式并行的研发机制。

对于需求导向型研发，公司研发部门以客户订单为中心，根据终端产品应用场景、功能特点、技术参数等定制化需求进行深度研发，满足客户的定制化需求。

对于行业前沿技术研发，公司除直接投入人力、物力和财力进行探索与研究，还通过建立院士专家工作站并与华中科技大学、湖北大学等国内知名高等院校及科研机构进行合作，以提高公司的研发水平并加快科研院所先进技术的产业化步伐。

##### 2、销售模式

公司产品以直销为主，存在少量的贸易销售。

公司采用以由营销为导向的市场开发策略及以推销为导向的客户开发策略并行的市场策略。公司主要通过展会、网络推广、终端认证等方式，加强产品的品牌建设，提升产品的知名度；在产品的质量、功能、特色、包装、服务等方面提高产品竞争力；同时通过有竞争力的产品价格、渠道建设、适当的促销方案，最大化的吸引目标客户与潜在客户，实现客户开发的过程。

##### 3、采购模式

公司采购的原材料主要为各类塑料化工产品，如PE塑料、PP塑料及发泡剂等，分为安全库存备货采

购、按实际需要采购和战略备库三种模式。公司根据生产工艺、价格、质量等因素选择适当的供应商，建立了完善的供应商评价与选择管理方法，并制定了《采购过程管制程序》、《供应商管制程序》，对公司的采购活动涉及对供应商选择、采购价格、物料品质等方面进行了规范和控制。

#### 4、生产模式

##### (1) 以销定产与安全库存相结合的生产模式

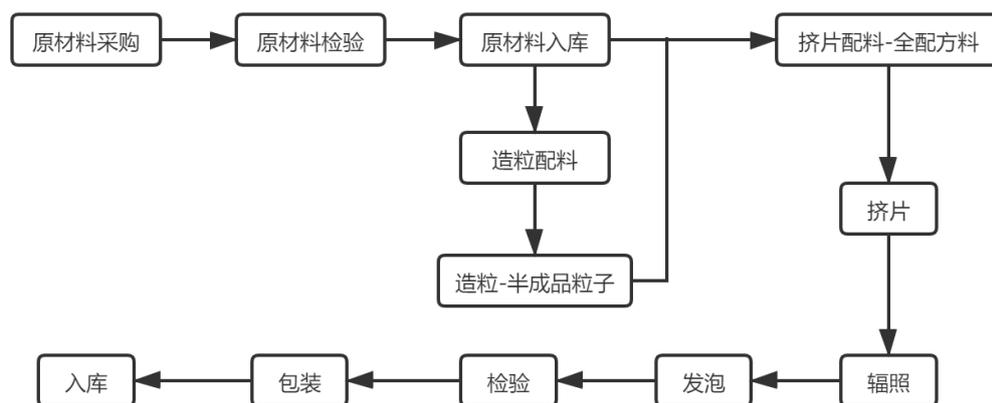
公司按照以销定产、综合考量、适度库存相结合的原则进行生产，以保证生产计划与销售情况相适应，并根据实际市场需求情况，动态调整生产计划，并按照生产计划安排生产作业。

##### (2) 自主生产和委托加工相结合的生产模式

公司大部分的工序为自主生产，但由于公司规模不断增加，辐照生产线产能出现不足，辐照环节基础建设和设备投入较高，为克服客户订单快速增长与产能饱和的矛盾，公司选择了具有稳定生产能力与良好质量把控能力的外协厂商，将部分产品的辐照环节交由其外协加工。外协厂商完全按照公司提供的工艺参数对公司基片进行辐照加工。

#### (四) 公司主要产品工艺流程

公司主要产品为高分子泡沫塑料中的聚烯烃发泡材料，主要生产流程为造粒、挤片、辐照、发泡等工艺。公司不同产品工艺流程较为相似，以常规IXPE生产工艺为例，工艺流程图如下：



聚烯烃发泡材料的主要生产步骤包括：

①造粒：将树脂、特性料、助剂等原料混炼分散，制成具有一定大小和形状且均匀性好的固体颗粒。

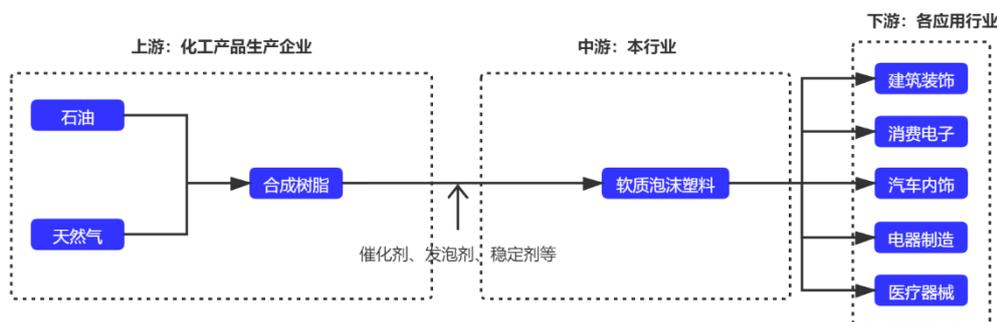
②挤片：将产品配方所需的各种树脂颗粒、自制半成品颗粒按一定的配方比例混合均匀，由挤出机进行塑化挤片，并通过模具将熔融物定型为不同厚度、不同宽度的片状卷材。

③辐照：利用电子辐射引发聚合物长链之间的交联反应，使线型或支型聚合物分子间以共价键连接，形成网状结构，获得更高熔体强度的特性。辐照工序无需添加任何催化剂，辐照工序能够提升聚烯烃材料的物理和化学特性，如耐热性、绝缘性、抗化学腐蚀性、机械强度等。

④发泡：辐照处理的聚烯烃材料，在高温发泡炉内发生化学或物理变化，将聚烯烃材料变为具有泡孔结构的发泡材料。

#### (五) 公司主要产品的上下游产业链

## 1、所处产业链



公司处于本行业中的软质泡沫塑料制造领域，主要产品为聚烯烃发泡材料，处于产业链中游位置。

泡沫塑料制造行业的上游为发泡所需的化工产品生产行业，主要产品为合成树脂、发泡剂和色母等；本行业的下游产业为建筑装饰材料、消费电子产品、汽车内饰材料、家用电器产品及医疗器械产品等行业，应用产业极为广泛。

### 2、与上游行业的关系

公司采购的物料主要为各类化工材料，如合成树脂、发泡剂和色母粒子等。采购供应商主要为生产各类化工原材料的大型石化企业或石化产品贸易商。本行业原材料供应稳定，价格公开透明，不存在原材料紧缺的风险。

### 3、与下游行业的关系

泡沫塑料制造行业的下游行业遍布建筑装饰材料、消费电子产品、汽车内饰材料、家用电器产品、医疗器械产品等众多行业，应用十分广泛。随着应用领域的不断拓展，未来航空航天、高铁、新能源等领域对轻量化、高强度、耐腐蚀的新型发泡材料需求预计会不断增加。

下游行业对本行业的影响主要体现在两个方面：①下游市场需求的持续增长，不断扩大泡沫塑料制造行业的市场空间；②终端应用行业技术的不断变化和工艺要求的提升对塑料软质发泡材料生产提出了越来越高的要求，在要求各塑料软质发泡材料生产供应商紧跟技术发展动态、加大新产品开发的同时，也极大地促进了塑料软质发泡材料的产品改进更新。

目前，我国拥有全球最大的汽车、消费电子和家电市场及建筑市场规模，且在国内经济、人均可支配收入和固定资产投资不断增加等背景下，仍将维持在较高的规模。在工业升级改造及环保要求不断提高的背景下，国内绿色环保的新型泡沫塑料行业仍将快速发展。

## （六）主要的业绩驱动因素

### 1、建筑装饰材料、消费电子产品等领域需求提高

建筑装饰材料方面，公司建筑装饰材料领域客户主要为国内知名的地板生产企业，其生产的产品主要出口欧美市场。近年来建筑装饰材料行业市场需求整体增长，特别是海外市场需求不断扩大，我国对海外市场的地板出口规模大幅提升。其次，随着消费者对生活品质要求的不断提高，消费者的环保意识和健康意识越来越强，环保、健康、安全已成为消费者选择地板所考虑的重要因素，相比于实木地板、实木复合地板和强化复合地板等，以聚氯乙烯作为主要原材料的PVC地板不会挥发甲醛等有害气体，具有无毒环保性质。公司产品IXPE作为PVC地板的基础材料，销售规模随着PVC地板行业增长而快速增长。

在消费电子材料方面，受国际贸易环境变化及消费电子产品厂商控制成本因素的影响，主要消费电子产品制造商开始寻求零部件及原材料的国产化，对使用国产高端材料替代同类进口材料的认可度逐步提高，作为国内长年深耕消费电子产品领域的IXPE知名企业，公司将超薄IXPE材料作为收入增长点，开拓并深化与下游客户的关系，积极通过下游客户进入终端消费电子生产厂家供应链渠道。目前，公司已成功进入OPPO和vivo的上游供应链体系，预计未来国产IXPE材料将更多用于中高端电子产品中。

## 2、产能持续扩张

面对全球制造业向亚太转移、下游行业应用拓宽等现实需求，产能日渐成为约束公司业绩的重要因素。报告期内，公司积极购置生产设备，大幅增加生产线，不同工序的机器设备均有较大幅度的增加，使得公司产能有较大幅度的提升，保证更快速地响应订单需求，满足不同应用领域客户对产品的不同要求，为公司业绩持续增长提供产能保障。

随着未来新建产能逐步投产，公司自动化生产能力有望明显提高，同时综合运营能力提升、人力成本下降等可能会降低公司的整体制造成本、提高公司整体业绩，这将为公司长期、可持续发展提供坚实基础。

## 3、优秀的市场拓展能力

公司持续深耕新材料领域，积极拓展市场份额，通过优异的产品质量和客户服务能力，客户对公司认可度逐步提高；公司从组织、运营、供应链体系等多维度构建客户的快速响应机制，通过对已有客户群的强关联维系和新客户的渐进拓展，为公司业绩提升提供了有力保障。

### （七）公司所属行业的情况

#### 1、公司所属行业

公司主营业务为聚烯烃发泡材料的研发、生产及销售。聚烯烃发泡材料是以烯烃聚合物（PE聚乙烯、PP聚丙烯等）为主要原材料，通过复杂的发泡工艺使材料中产生大量独立的细微泡孔，并均匀分散于固体材料中的一类高分子材料。

根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“C29橡胶和塑料制品业”。

#### 2、行业政策环境

公司所在的发泡塑料行业受国家、地方鼓励，行业大力发展的产业，《新材料产业发展指南》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《塑料加工业技术进步“十三五”发展指导意见》等一系列国家和行业政策的推出，对相关行业的健康发展提供了良好的制度和政策保障，同时为公司经营发展提供了有力的法律保障及政策支持，对公司的经营发展带来积极影响。本公司作为行业内主要企业，受益于相关行业政策，逐步扩大生产规模、丰富产品种类、提高产品质量，销售收入保持了平稳较快增长。

#### 3、泡沫塑料制造行业的市场前景

我国泡沫塑料制造行业基数较大，得益于环保新型材料如IXPE及IXPP材料对传统泡沫塑料的替代，泡沫塑料制造行业总体来看仍将保持一定的增长率。根据国家统计局数据，在2011年，受淘汰落后产能政策的影响，泡沫塑料产能有所回落，2011年到2013年行业较为低迷。在2014年以后，得益于环保型泡沫塑料的出现，泡沫塑料的产量迅速回升，增长率一度达到38%，2014年到2017年基本上维持较快增长率。2018年，受到中美贸易摩擦的影响，我国泡沫塑料产量有所降低。总体而言，我国泡沫塑料产量从2009年的187.05万吨增长至2019年的258.19万吨。年均复合增长率为3.28%。（数据来源：Wind，国家统计局）

#### 4、公司产品的主要应用行业

公司生产的聚烯烃发泡材料为化工产业链的重要产品，其市场容量及变动趋势主要受下游产业需求影响。目前，公司的产品主要被应用于建筑装饰材料、消费电子产品、汽车内饰材料、家用电器产品、医疗

器械产品五大下游行业。

中国作为世界制造业大国，在以上几大下游行业的生产规模处于世界领先水平，随着高端聚烯烃发泡材料在国内市场的普及率提高，各个行业对国产聚烯烃发泡材料的需求预计将保持较高的增长率。

## 5、行业周期性特点

公司产品主要应用于建筑装饰、消费电子、汽车内饰等领域，起到防水、降噪、缓冲、密封、保温等作用，产品用途非常广泛。近年来，智能手机、电脑、智能穿戴设备等产业发展迅猛，要求配套材料的附加功能性不断增强；同时汽车内饰行业也随着汽车智能化、电子化趋势快速发展，让功能性材料也存在巨大的市场潜力。所以，消费电子与汽车内饰领域对于类似聚烯烃发泡材料这样的功能性材料有着更广大的市场需求和更高的技术要求。建筑装饰行业，聚烯烃发泡材料的应用，由PVC硬质地板向软质地板的扩展，由地面铺装向墙体铺装的延伸，以及国内消费市场对于PVC地板的逐步认可，用于建筑装饰领域的聚烯烃发泡材料将会有巨大的市场空间。

公司产品由于销售的领域较为广泛，不存在明显的季节性波动。剔除春节休假的影响因素外，公司营业收入随着产能的扩展而逐步上升。

## 6、公司所处的行业地位

公司是国内少数可生产超薄IXPE材料及批量化生产IXPP材料的企业之一，随着公司在相关领域的不断钻研，部分技术及工艺已逐渐追赶上外资企业，目前公司生产的超薄IXPE材料及IXPP材料已部分实现了进口替代化。随着中美贸易摩擦愈演愈烈，高端新材料的国产化替代需求迫切，公司成为了国产发泡材料的首选供应商。（1）在建筑装饰材料领域，公司的产品通过下游客户进入了Home Depot、Lowe's的供应体系；（2）在消费电子产品领域，公司的产品被应用在OPPO、vivo等知名品牌的电子产品中；（3）在汽车内饰材料领域，公司的产品被应用在福特、长城、长安等品牌的机动车辆中；（4）在家用电器领域，公司的产品被应用在美的、格力、海尔等品牌的电器产品中。

公司凭着自身的研发能力，具有较强的竞争优势，不断丰富完善产品类别，进一步提高服务质量，快速响应市场，是消费电子、建筑装饰、汽车内饰、家用电器等领域不可或缺的主力供应商。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期未发生重大变化；
固定资产	较期初增加 4,195.05 万元，增幅为 32.85%，主要系设备、房屋及建筑物增加所致，由于 2020 年产能扩大，生产设备增加；新构建了厂房及员工宿舍，房屋及建筑物金额增加
无形资产	较期初增加 1,775.26 万元，增幅为 61.25%，主要系取得土地使用权所致
在建工程	较期初增加 1,091.81 万元，增幅为 46.51%，主要系新设的子公司广德祥源厂房和办公楼及公司募集资金投资项目的陆续建设，上述工程截至 2020 年末尚未完工
应收账款	较期初增加 1,994.95 万元，增幅为 38.96%，主要系销售收入大幅增长所致，2020 年第四季度的销售金额较高，应收账款随之增加

应收款项融资	较期初增加 646.93 万元，增幅为 69.41%，主要系销售回款采用银行承兑汇票结算增加所致
预付款项	较期初增加 566.88 万元，增幅为 152.09%，主要系预付材料款增加所致，2020 年由于受新冠疫情影响，原材料价格波动较大，下半年上涨较快，对原材料进行了战略备库；同时由于 2020 年四季度订单增多，大宗商品采购采用先款后货方式，导致预付材料款增加
其他流动资产	较期初减少 77.40 万元，降幅为 40.51%，主要系待抵扣增值税进项税额减少
递延所得税资产	较期初增加 212.89 万元，增幅为 110.70%，主要系公司 2020 年与资产相关的政府补助增长较大，另外随着公司经营规模扩大，应收账款余额与存货余额均有所增长，相应计提的资产减值准备增加
其他非流动资产	较期初增加 199.61 万元，增幅为 118.02%，主要系预付设备款增加所致

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司专注于聚烯烃发泡材料的研发、生产与销售，经过多年的发展在核心技术、客户资源、多区域运营等方面积累较多的竞争优势，具体情况如下：

### 1、技术研发优势

公司始终把行业前沿发展方向作为产品开发的重要方向，紧跟消费电子行业智能化、轻薄化的发展趋势和汽车领域环保轻质发泡材料大规模应用的趋势。公司成立了专门的研发小组，通过合理设计生产工艺和原料搭配方式，成功的研发出了多项领先的技术成果。公司专注于聚烯烃发泡材料领域，积累了可观的技术成果，参与了部分发泡材料领域相关行业标准的编制和制定，取得41项授权专利，其中发明专利24项。

目前，公司已基本掌握建筑装饰材料、消费电子产品、汽车内饰材料、家用电器产品、医疗器械产品等聚烯烃发泡材料的核心生产制造技术，为未来公司深挖已有应用领域，拓展新应用领域和潜在市场打下了基础。

### 2、市场拓展能力优势

公司立足于聚烯烃发泡材料产业，积极把握市场变化方向并大力拓展市场，致使公司保持了多年高速增长。公司的市场拓展能力具体体现在：

(1) 横向拓展，开拓新应用领域的的能力；公司凭借敏锐的市场眼光充分挖掘市场机会，将自身产品成功拓展至建筑装饰材料、消费电子产品、汽车内饰材料、家用电器产品、医疗器械产品等多个应用领域。

(2) 纵向拓展，挖掘已有市场的能力；公司在消费电子产品领域主攻手机用超薄IXPE材料的同时，也在消费电子领域开发了0.5mm吸塑成型防静电IXPE材料并成功用于iPhone的生产过程中，依靠纵向挖掘已有市场的需求，公司拥有较大的市场潜力。

### 3、客户资源优势

公司是国内知名的聚烯烃发泡材料生产企业，可以为各行业客户提供种类丰富的高性能聚烯烃发泡材料。公司围绕下游客户的具体需求，进行了一系列的产品开发和生产线的改扩建，凭借卓越的产品性能、不断提升的技术水平、健全的客户服务体系积累了丰富的客户资源。

#### **4、生产工艺优势**

聚烯烃发泡材料生产环节包含造粒、挤片、辐照、发泡等，各个环节的产线质量高低直接决定了生产效率和产品质量。经过多年的研发和经验积累，公司已掌握了自制全套发泡设备、优化改造辐照设备等技术。公司主要发泡设备均为自主设计和制造，是行业内少数能自行设计发泡设备的企业之一。

#### **5、多区域运营优势**

公司在湖北、安徽、广东均有生产基地及分支机构，覆盖华中、华东和华南等区域。目前，公司广西生产基地正在建设中。

公司的多区域战略可以快速响应重要客户的试样需求，快速地将产品小样交由客户进行检测、试生产并同客户高效沟通，大幅提高了公司争取产品订单的可能性；在客户后续的生产中快速的向其交付公司产品，以满足客户低库存需求，特别是在下游厂商需求变化较快的消费电子和建筑装饰材料领域，快速交货是提高客户满意度的重要方式；由于离下游客户较近，还大幅降低产品运输成本，提高了公司利润。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，在受新冠疫情的影响，全球经济下行的大环境下，公司全体员工团结一致，率先复工复产，并积极履行社会责任。公司围绕制定的年度经营计划，面对市场的诸多不确定性，紧跟市场动态，抓住了国内疫情受控带来的出口增长机遇以及进口替代加速的时机，强化内部管理，积极实施降本增效，取得了营收和利润双增长。2020年，公司获得了“专精特新”小巨人企业荣誉称号，并被湖北省知识产权局授予“湖北省高价值专利大赛银奖”。

报告期内，公司实现营业收入316,692,308.6元，较上年同比增长11.4%，实现归属于上市公司股东的净利润74,932,891.72元，较上年同比增长35.15%。

报告期内，公司开展的主要工作：

#### 1、加大研发投入，持续技术创新

2020年度，公司加大了研发投入力度，取得了一系列重要知识产权并参与了新国家标准的制定。2020年度，公司研发投入1,960.55万元，同比增长19.53%，研发投入占当期营业收入的6.19%。2020年度，公司取得了13项国家知识产权局授权专利，其中发明专利7项，实用新型专利6项。此外，公司主持的国家《塑料聚乙烯泡沫试验方法》已进入报批阶段。

在建筑装饰领域，公司取得的主要创新成果为：（1）公司开发出了降噪性能更强的复合发泡材料；（2）公司开发了能与不同材质地板进行贴合的材料，扩大了在建筑装饰领域的应用；（3）借助IXPP的技术基础，结合建筑装饰领域的应用特点，使IXPP系列产品延伸到了建筑装饰的地面与墙面的应用。

在消费电子领域，针对消费电子产品对防水、防双喇叭共振等性能要求的进一步提高，公司开发了微孔防水泡棉材料和兼具阻尼性能的高缓冲软质泡棉材料。

在汽车内饰领域，公司在普通IXPP的基础上，开发了阻燃IXPP以及低气味的阻燃IXPP材料。

在医疗卫生领域，公司开发了洁净度和环保性极好的亲肤泡棉材料，拓宽了IXPE在医疗卫生领域的发展。

在新能源领域，公司开发了阻燃微孔聚氨酯泡棉，实现了阻燃性能与物理性能的兼顾。聚氨酯发泡技术丰富了公司的产品系列，为后续公司应用领域的开阔打下坚实基础。

#### 2、拓展海内外客户，扩展应用领域

公司抓住中美贸易摩擦带来的进口替代机会，展示自身产品对比进口产品的质量和优势，积极在消费电子终端客户处进行业务推广，成为了小米的合格供应商。同时公司的IXPP产品，也逐步实现了替代进口化。报告期内，汽车行业新增了多个表面装饰材料类客户。

公司将建筑装饰类产品进行了销售延伸，直接销售给美国大型的建材卖场。同时，为加快海外市场的拓展步伐，公司不断提高服务质量和交付速度。2020年，公司产品出口额2,085.42万元，同比增长100.42%。

#### 3、改善创新，降本增效

2020年，公司呼吁全员关注改善创新、降本增效，取得了较好的成绩。在管理上进行创新，提倡工作流程化、标准化，提倡绩效指标量化、绩效目标分解到人，以提高工作效率和工作绩效；在装备上进行自

动化、智能化投入，减少产线用工，提高了产品质量稳定性，提升了运营效率；在工艺上进行了优化，再次提升了设备的产出效率以及产品的产出率。全员积极响应、集聚智慧，呈现出一种自上而下的积极改善的文化氛围，增强了全员的降本意识。

#### 4、积极践行社会责任

2020年1月，新冠疫情全面爆发，公司响应政府号召严格做好防疫防控，在第一时间捐赠口罩等防护用品，并向汉川市慈善总会捐款人民币100万元。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
PE	根据安全库存备货采购、按实际需要采购和战略备库方式	65.12%	否	7.24	8.82
EVA	根据安全库存备货采购、按实际需要采购和战略备库方式	9.77%	否	9.76	11.38
发泡剂	根据安全库存备货采购、按实际需要采购和战略备库方式	8.40%	否	12.96	12.64

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

未发生较大变化

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用  不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
电子辐照交联聚乙烯发泡材料 IXPE	已批量产业化应用，不断开发新技术、新应用	均为本公司员工	发明专利 17 项，实用新型专利 5 项	具有高回弹、耐腐蚀、易成型、隔音、密度小，柔软性高（缓冲性能好）、表面平滑度高
电子辐照交联聚丙烯发泡材料 IXPP	已批量产业化应用，不断开发新技术、新应用	均为本公司员工	发明专利 1 项	具有高回弹、易成型、密度小，耐热性高、强度（耐穿刺性）高、高温成型性好、隔音性能好

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
IXPE、IXPP	9506 万平方米	83.97%	11000 万平方米	年产 1.1 亿平方米聚烯烃发泡材料产业化建设项目

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类

不适用	
-----	--

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用  不适用

报告期内，公司取得《聚烯烃发泡材料产业化建设项目》、《技术研发中心建设项目》的环评批复。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用  不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用  不适用

序号	证书名称	发证机关	证书编号	发证时间	有效期至
1	辐射安全许可证	孝感市环境保护局	鄂环辐证[K0120]	2018.03.28	2023.03.27
2	安全标准化三级企业证书	孝感市安全生产监督管理局	AQBIII GM鄂2018012	2018.07.18	2021.07.17
3	对外贸易经营者备案登记表	湖北孝感兴对外贸易经营者备案登记机关	02093027	2017.10.12	长期
4	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	武汉海关驻仙桃办事处	4210966057	2008.08.21	长期
5	出入境检验检疫报检企业备案表	中华人民共和国湖北出入境检验检疫局	4200602369	2017.10.12	长期

从事石油加工、石油贸易行业

是  否

从事化肥行业

是  否

从事农药行业

是  否

从事氯碱、纯碱行业

是  否

从事化纤行业

是  否

从事塑料、橡胶行业

是  否

公司主营业务为聚烯烃发泡材料的研发、生产及销售。根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“C29橡胶和塑料制品业”。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	316,692,308.60	100%	284,276,351.64	100%	11.40%
分行业					
橡胶和塑料制品	316,692,308.60	100.00%	284,276,351.64	100.00%	11.40%
分产品					
IXPE	304,659,357.52	96.20%	277,694,465.35	97.68%	9.71%
IXPP	8,923,149.70	2.82%	3,949,183.05	1.39%	125.95%
其他	3,109,801.38	0.98%	2,632,703.24	0.93%	18.12%
分地区					
华东	184,400,113.97	58.23%	175,660,423.58	61.79%	4.98%
华南	54,105,726.32	17.08%	63,559,212.43	22.36%	-14.87%
其他地区(不含港澳台)	57,332,294.11	18.10%	34,651,196.13	12.19%	65.46%
境外	20,854,174.20	6.58%	10,405,519.50	3.66%	100.41%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

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
分行业						
橡胶和塑料制品	316,692,308.60	172,328,272.89	45.58%	11.40%	7.38%	2.04%
分产品						
IXPE	304,659,357.52	163,401,270.66	46.37%	9.71%	5.11%	2.35%
分地区						
华东	184,400,113.97	96,909,881.41	47.45%	4.98%	0.99%	2.08%
华南	54,105,726.32	28,819,424.71	46.73%	-14.87%	-18.47%	2.35%
其他地区(不含	57,332,294.11	33,039,298.56	42.37%	65.46%	41.01%	9.99%

港澳台						
-----	--	--	--	--	--	--

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年 平均售价	产品下半年 平均售价	同比变动情况	变动原因
IXPE	78,813,753.06	79,576,717.63	304,659,357.52	3.95	3.76	-4.64%	主要系疫情原因以及 为扩大市场而调整销 售策略所致

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10% 以上

是  否

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
橡胶和塑料制品业	销售量	平方米	80,556,099.78	72,595,325.51	10.97%
	生产量	平方米	79,825,788.4	71,085,002.28	12.30%
	库存量	平方米	4,202,322.15	5,488,299.15	-23.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

报告期内，公司主要以“框架协议+订单”的形式进行销售，部分客户以单笔订单的形式进行销售，因此，公司将其与报告期各期前十大客户签署的框架协议或单笔金额超过500万元的合同/订单作为其重大销售合同，具体情况如下：

序号	客户	合同内容	合同形式	履行情况	合同金额	履行期限
1	财纳福诺木业（中国）有限公司	销售IXPE产品	框架协议	正在履行	由订单确定	2019.06.01- 2021.12.31
2	深圳市汇智工贸科技有限公司	销售IXPE产品	框架协议	正在履行	由订单确定	2019.11.01- 2022.10.31
3	德莎（苏州）胶带技术有限公司	销售IXPE产品	框架协议	正在履行	由订单确定	2016.04.22-长期
4	中山市皇冠胶粘制品有限公司	销售IXPE产品	框架协议	正在履行	由订单确定	2019.11.01- 2021.11.01
5	爱丽家居科技股份有限公司	销售IXPE产品	框架协议	正在履行	由订单确定	2020.01.02-长期

6	江苏正永地面装饰材料有限公司	销售IXPE产品	框架协议	正在履行	由订单确定	2020.06.23-2021.06.23
7	浙江海象新材料股份有限公司	销售IXPE产品	框架协议	正在履行	由订单确定	2020.01.01-2021.12.31
8	湖南岳盛新型材料有限公司	销售IXPE产品	框架协议	正在履行	由订单确定	2020.07.01-2021.7.31
9	浙江巨美家科技有限公司	销售IXPE产品	框架协议	正在履行	由订单确定	2020.01.01-2021.12.31
10	江苏正永地面装饰材料有限公司	销售IXPE产品	框架协议	正在履行	由订单确定	2020.01.02-长期
11	浙江海象新材料股份有限公司	销售IXPE产品	框架协议	履行完毕	由订单确定	2020.02.25-2020.12.31
12	东莞市毅发粘胶制品有限公司	销售IXPE产品	框架协议	履行完毕	由订单确定	2017.03.01-2020.02.28
13	江苏正永地面装饰材料有限公司	销售IXPE产品	框架协议	履行完毕	由订单确定	2019.03.25-2020.04.25
14	厦门名硕工贸有限公司	销售IXPE产品	框架协议	履行完毕	由订单确定	2017.06.08-2020.06.07

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
聚烯烃发泡材料	直接材料	93,222,241.17	54.10%	91,156,679.56	54.41%	2.27%
聚烯烃发泡材料	直接人工	19,609,458.56	11.38%	17,694,301.68	10.56%	10.82%
聚烯烃发泡材料	制造费用	59,496,573.16	34.53%	58,697,375.29	35.03%	1.36%

说明

报告期内，公司营业成本较前一年增幅为7.38%，受新冠疫情影响和公司生产管理效率提高等影响，公司营业成本、直接材料和制造费用变动幅度较低，直接人工变动合理。

1、报告期内，直接材料增幅为2.27%。受新冠疫情影响，原材料价格波动较大，导致公司直接材料金额增长较慢。

2、报告期内，直接人工增幅为10.82%。受新冠疫情的影响，公司开工时间较上年减少，生产人员平均薪酬有所下降，但是公司销售规模增加，生产员工平均数量也大幅增加。与2019年相比，销售数量增长10.97%，直接人工变化和数量变化基本一致。

3、报告期内，制造费用增幅为1.36%。受新冠疫情影响，公司开工时间较上年减少，由于生产效率提高以及外协占比减少等原因导致制造费用增长幅度低于销售数量增长幅度。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

## 1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
广德快尔特公司	新设	2020年4月24日	1,000,000.00	100%

## 2、合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	期初至处置日净利润
苏州固德公司	注销	2020年4月1日	-990.66

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	92,368,573.34
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.17%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	30,722,868.72	9.70%
2	客户二	17,475,534.15	5.52%
3	客户三	16,812,095.20	5.31%
4	客户四	13,687,127.82	4.32%
5	客户五	13,670,947.45	4.32%
合计	--	92,368,573.34	29.17%

## 主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	57,804,711.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	56.62%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	22,908,067.97	22.44%
2	供应商二	13,197,966.95	12.93%
3	供应商三	8,961,415.91	8.78%
4	供应商四	8,161,410.65	7.99%
5	供应商五	4,575,849.55	4.48%
合计	--	57,804,711.03	56.62%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	10,995,631.97	16,267,875.64	-32.41%	主要系公司报告期执行新收入准则，将作为合同履行成本的运输费 694.05 万元列报于营业成本所致
管理费用	23,377,602.12	24,323,173.75	-3.89%	无重大变动
财务费用	1,822,158.20	3,394,150.23	-46.31%	主要系公司借款规模减小，大部分借款于第四季度借入，公司财务费用相对下降所致
研发费用	16,533,796.26	13,206,599.17	25.19%	主要系随着公司业务规模扩张，为满足客户对新产品的需求，公司整体研发项目增多，研发投入加大所致

### 4、研发投入

适用  不适用

公司在研项目主要包括现有产品技术改良项目及新产品研发项目，具体情况如下：

序号	项目名称	项目内容及目标	进展情况
1	IXPE汽车发泡材料开发	致力于突破IXPE与部分TPO材料热复合不牢的行业技术瓶颈。攻克TPO贴合后成型的热复合强度低、高温尺寸稳定性差、复合起包和皮纹等问题；解决TPO贴合后，在吸塑成型时因高温伸长率低导致的锐角破裂和厚度变化大等问题。该项目研发成功后，可以简化现有汽车TPO表皮贴合工艺路线，降低贴合成本，提升贴合效率，符合汽车行业主流的阻燃和气味要求，可广泛应用于汽车内饰、门板防水膜和风道等部位。	样品制备
2	彩色防静电电子用途缓冲垫研发	该项目研发成功后，将可实现体积电阻和表面电阻范围可调，可自由调配颜色，用于自动化机械臂激光识别。产品无氨、硅化合物、硫化物析出，可以为液晶面板、集成电路板和电子元器件提供极大的静电耗散和缓冲保护。可用于永久防静电型电子元器件包装和转运保护	样品制备

		衬垫等电子产品领域。	
3	高缓冲高强度发泡材料开发	致力于开发具有较好重工性，兼具强度和缓冲性的技术。该项目研发成功后，产品将可广泛应用于OLED、TFT-LCD等屏幕，提升窄边框电子产品的密封防水、缓冲等性能。	样品制备
4	超低压缩强度发泡材料开发	致力于研究开发超低压缩强度和超低压缩永久变形率的聚烯烃发泡材料。该项目研发成功后，产品将能使用于OLED曲面屏、3D、瀑布屏等屏幕面板和边框之间，起到密封和固定作用，极大提升手持电子产品整体的抗冲击性和防水性能，能达到IPX 7级的防水等级。	量产
5	聚丙烯发泡材料开发	致力于提升IXPP的缓冲、降噪、隔热、绝缘、耐腐蚀、耐候、防尘、防水等功能和与其他材料复合的能力。该项目研发成功后，IXPP产品将可以与多种皮革材料胶贴，或热压复合后作为汽车表皮材料使用，充分发挥隔音、减震、防水、隔热等性能，防止结露现象。同时，产品可以作为汽车顶篷、汽车风管、线束管、门板等部位的内装材料，起到缓冲和隔声降噪的作用，提升汽车内饰的环保性和高档感，提高车内的私密程度。产品有助于实现汽车轻量化，提升汽车燃油经济性。	量产
6	耐蠕变聚烯烃发泡材料开发	致力于开发抗蠕变的聚烯烃发泡材料。该项目研发成功后，产品将具备较佳的热阻和极低的热收缩率；能通过超过30,000转的脚轮测试，使地板具有极低的残余凹陷值和抗静载值，兼顾保温、隔音和减震等性能；有助于下游地板加工厂家复合生产效率。	样品制备
7	超高耐冲击性发泡材料开发	致力于开发超高强度和层间内聚力的产品，使其具备极高的小球冲击性能，保证其胶水粘接力。该项目研发成功后，产品将可广泛应用在有高缓冲需求的电子产品领域。	样品制备
8	导热电子产品研发	致力于突破传统发泡聚烯烃导热性能低的问题，为电子器件提供极佳的散热能力。该项目研发成功后，产品将为电子产品热管理设计提供极大支持，同时提供较好的缓冲和密封功能。	样品制备
9	低介电常数5G产品研发	致力于开发在5G长波、宽频范围内具有低于2.5以下的介电常数的产品；在-30℃至80℃范围内具有极低的、稳定的介电损耗。该项目研发成功后，产品将能在5G信号传输保真等有需求的领域发挥重要作用。	样品制备
10	回收技术研发	致力于开发已经交联发泡的产品、切边料产品和残次品的回收技术。该项目研发成功后，将提升材料利用率，降低成本，有利于环保节能。	样品制备
11	生物材料发泡研究	致力于可降解、生物基材料的可辐照和可发泡性研究。该项目研发成功后，将有助于使用绿色资源进行发泡产品的开发。	样品制备
12	超临界气体聚合物发泡产品研发	致力于开发利用无毒无味的二氧化碳或氮气，在无需交联下制备泡孔孔径50um以下、柔软程度可调的绿色可回收的发泡产品。该项目研发成功后，产品将在电子、建筑、汽车和体育休闲领域有广阔的应用前景。	样品制备

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	68	77	65
研发人员数量占比	9.65%	12.90%	12.70%

研发投入金额（元）	19,605,546.42	16,401,569.43	13,686,471.87
研发投入占营业收入比例	6.19%	5.77%	6.35%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	288,229,157.76	285,790,959.78	0.85%
经营活动现金流出小计	214,658,860.90	224,082,410.47	-4.21%
经营活动产生的现金流量净额	73,570,296.86	61,708,549.31	19.22%
投资活动现金流入小计	95,463,559.61	121,411,140.33	-21.37%
投资活动现金流出小计	161,275,564.59	154,654,732.02	4.28%
投资活动产生的现金流量净额	-65,812,004.98	-33,243,591.69	-97.97%
筹资活动现金流入小计	58,000,000.00	113,570,000.00	-48.93%
筹资活动现金流出小计	57,318,470.91	94,630,045.23	-39.43%
筹资活动产生的现金流量净额	681,529.09	18,939,954.77	-96.40%
现金及现金等价物净增加额	7,883,937.70	47,586,122.46	-83.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、投资活动产生的现金流量净额减少主要系公司购买货币性基金减少，同时为提高产能扩大生产规模，报告期内生产设备、厂房等固定资产投入较多，导致投资活动现金流出较大。

2、筹资活动产生的现金流量净额减少主要系2019年公司进行了两次增资，筹资活动现金净流量较大，2020年主要系取得借款、偿还债务、分配股利或利润或偿付利息所产生的现金流出与流入，因此筹资活动现金流净额较小。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务情况

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	414,559.61	0.48%	主要为理财收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-905,658.18	-1.05%	主要为计提坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	76,608.31	0.09%	主要为公司非日常活动形成的其他收入	否
营业外支出	3,036,027.05	3.51%	主要为捐赠支出及疫情期间的停工损失	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	70,037,768.77	15.32%	62,153,831.07	18.42%	-3.10%	同比增长 12.68%，主要系短期借款增加所致
应收账款	71,160,818.46	15.57%	51,211,355.77	15.18%	0.39%	同比增长 38.95%，主要系销售收入大幅增涨所致
存货	29,774,053.04	6.51%	24,250,934.38	7.19%	-0.68%	同比增长 22.78%，主要系原材料、自制半成品、库存商品增加所致
固定资产	169,664,803.89	37.12%	127,714,304.57	37.85%	-0.73%	同比增长 32.85%，主要系设备、房屋及建筑物增加所致
在建工程	34,394,386.32	7.52%	23,476,266.30	6.96%	0.56%	同比增长 46.51%，主要系厂房和办公楼及公司募集资金投资项目陆续建设尚未完工所致
短期借款	58,060,556.94	12.70%	46,178,860.19	13.68%	-0.98%	同比增长 25.73%，主要系公司短期资金需求增加所致
无形资产	46,737,514.45	10.23%	28,984,878.22	8.59%	1.64%	同比增长 61.25%，主要系取得土地使用权所致
应付账款	37,469,923.12	8.20%	26,182,356.56	7.76%	0.44%	同比增长 43.11%，主要系应付工程、设备及原材料款增加所致

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值	受限原因
固定资产	20,457,711.74	抵押担保
无形资产	8,848,370.27	抵押担保
合 计	29,306,082.01	

## 五、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
1,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	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）
广德 4-6 号厂房及办公楼建设工程	自建	是	橡胶和塑料制品业	21,184,886.43	40,332,197.08	自有资金		0.00	0.00	不适用		
年产 1.1 亿平方米聚烯烃发泡材料产业化基建项目	自建	是	橡胶和塑料制品业	7,805,136.93	11,014,138.43	自有资金		0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	28,990,023.36	51,346,335.51	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、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
广德祥源新材料科技有限公司	子公司	聚烯烃发泡材料的研发、生产和销售，主要向华东区域客户提供产品	20,000,000	178,297,316.71	50,879,562.32	168,744,432.53	26,833,663.81	23,324,517.25

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
苏州固德新材料科技有限公司	注销	未产生重大影响
广德快尔特装饰材料材料有限公司	新设	未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

#### 1、应用领域的不断拓展

辐照交联聚烯烃发泡材料，由于其优良的产品特性，随着消费的升级和消费需求的扩大，其应用面不断增长。除了应用在消费电子、家用电器、建筑装饰、汽车等传统领域外，在航空航天、新能源电池、智能穿戴、通讯行业等新兴领域也开始广泛运用。

#### 2、对企业研发实力的要求不断提高

随着消费的升级，辐照交联聚烯烃发泡材料的需求端对材料的功能性不断提出更高的要求，因此企业需要具备快速开发新型功能特性材料的能力。本行业优秀的企业不仅要具备辐照交联聚烯烃发泡材料的配方、工艺、装备技术，还要对其他功能特性的材料和应用具备较强的技术实力。

#### 3、贸易摩擦带来的机遇与挑战

伴随着中美贸易摩擦，国内的高端市场客户对境内本土优质材料替代进口材料的需求进一步提高。同时，随着全球市场竞争的加剧，国产材料向海外市场拓展的机会也越来越大，给本行业的优质企业带来了“走出去”的发展机遇。

### （二）公司发展战略

#### 1、整体发展战略

公司专注于聚烯烃发泡材料制造领域，以现有产品为基础充分结合市场需求，通过技术创新、设备升级，提高产品质量，丰富产品种类，提升企业自身竞争力从而更好的满足客户需求，逐步实现国内高端发泡材料的进口替代，并成为全球高端发泡塑料行业的标杆。

#### 2、丰富产品种类，加快产品升级

公司将以辐照交联聚烯烃发泡材料为基础，扩展多元化的产品线，丰富发泡材料种类，以实现更广泛和更深入的产品应用。同时，持续加大研发投入，加快产品的升级，不断扩展高端市场和新市场的应用。

#### 3、加强服务能力，满足客户需求

公司将进一步提高自身技术支持和售后服务能力，高质、高效的协同客户的需求。公司将努力实现既能够提供品质卓越的发泡材料，又能够在下游客户新产品开发和生产工艺流程方面给予客户全方面的产品支持和技术服务，加强客户粘性并创造客户需求，为客户提供更多的市场竞争力，以提升公司价值。

#### 4、推动我国发泡塑料产业的发展和进步

公司将进一步提高产品竞争力，在逐步实现进口替代的同时，努力成为国际一流聚烯烃发泡材料的提供商和服务商，积极参与国家及行业标准的制定，推动我国发泡塑料产业的发展。未来，公司将致力于新型发泡材料和改性材料，吸纳人才、搭建合作，突破企业限制，形成平台效应，使国产聚烯烃发泡材料逐渐走向全球市场。

### （三）2021年经营计划

2021年，公司将抓住国内疫情受控经济回暖，以及国际贸易摩擦加速进口替代的机遇，进行如下计划：

#### （1）研发方面

1、进一步加大技术研发的投入。在建筑装饰、消费电子、汽车内饰领域聚焦发力，以客户的未来需求为导向，深入应用式开发，提升产品功能特性，拓宽产品线，以实现高质量的业务增长。

2、以“武汉光谷研发中心”为支点，完善湖北汉川、安徽广德研发中心的设备配置，发挥各地研发中心的技术优势，实现多区域、多品种、多学科技术的协同发展。公司将引进多种检测分析仪器、小试加工设备、应用测试设备，实现配方开发和分析、实验室打样、产品应用测试分析等完整的技术开发闭环。

3、吸纳更多的化学化工、材料、工艺和自动化设备等方面的技术人员，引进在降噪、阻燃、缓冲等方面有特长的专业应用人员。继续保持与科研院所开展产学研合作，通过合作培养、外部引进等方式储备和充实研发能力。同时公司将构建更为高效和系统的研发管理体系，以提升公司的核心竞争力。

## **(2) 生产方面**

1、积极推进募投项目，按照实施计划落实募投项目建设工作，并同步进行广德三期的生产基地建设，进一步扩大IXPE和IXPP的产能，提升公司的产品交付速度和能力。广德三期建成后，将所有生产工序在广德实现了闭环，保障了各工序的产能协调，有利于公司进行品质和成本的管控。

2、持续自动化设备的投入，坚持自动化改造，降低人工操作带来的品质风险，确保产品的一致性和可靠性，降低人工成本，提升产品良率。

3、进一步强化TS16949的体系执行，形成良好的质量风险预防和完善的质量管理体系；引进IE管理方法，挖掘生产过程中的缺陷、浪费和异常，不断改善设备、优化工艺，形成标准化操作、提升工作效率。

## **(3) 营销方面**

1、抓住国内企业供应链调整这一机遇，在消费电子领域和汽车内饰领域加大进口替代。公司不断完善销售部门人员配置，打通从终端客户认证到下游加工客户的通道，进一步提高在高端市场的占有率。

2、积极应对国际贸易格局的调整，公司加大外贸团队的配置，将三大应用领域的业务着力延伸到海外市场，扩大海外市场占有率，形成国内国外双循环的业务格局。

3、公司进一步夯实市场工作，完善新产品新市场的调研、准确分析识别市场和客户需求、策划不同区域不同环节的产品价格、指导技术部门确定开发方向、加强公司品牌建设、强化市场推广力度。

4、进一步开发聚烯烃发泡材料新的应用领域和新的用途，主要拓展新能源、轨道交通、医疗卫生等方面的应用，并在原来的应用领域，开发新的用途，不断深耕细分市场。

## **(4) 人力资源方面**

1、根据公司未来三年的发展规划，进行人才盘点，并进行人才梯队的序列规划，以规划为蓝图进行人才引进和培养工作。提升人才招聘的水平，拓宽人才招聘渠道，大力引进技术人才、管理人才和销售人才，使得公司的快速成长有强大的后备人才储备作为支撑。

2、重点提升人才培养工作，以人才梯队的序列规划为目标，明确核心人员的职业发展规划，采用内外部培训、岗位锻炼、项目开展等多种方式进行人才培养。对后备人才进行客观评价，通过职级通道和职业发展来激励后备人才的成长，并形成人才有序流动。

3、通过企业文化打造形成良好的企业氛围，形成对人才的吸引和激励。试行OKR考核方式，变绩效考核为绩效激励，以进一步调动员工的积极性和主动性。

## **(四) 公司可能面临的风险**

### **1、毛利率下降的风险**

经过多年的研发，公司在聚烯烃发泡材料行业已具备较为明显的技术优势，公司所生产的产品已得到众多客户的认可。公司因为优异的产品性能和较少的竞争对手两方面的原因获得较高的销售毛利率。随着国内进入该领域的厂商逐渐增多以及竞争对手技术的日渐成熟，公司将面临更激烈的市场竞争。如果市场竞争加剧，可能导致产品价格下降，公司的产品毛利率可能存在下降的风险。

## 2、主要原材料价格波动风险

原材料成本占公司产品总成本比例较大，因此原材料价格对公司单位产品成本具有较大影响。公司产品的主要原材料为PE、EVA、发泡剂等石油化工产品，而石油化工产品价格主要随国际原油价格波动而变化。2020年下半年，公司主要原材料受上游原料价格和市场供需关系影响，呈现不同程度的上涨。若未来国际原油价格有所走高，公司主要原材料PE、EVA、发泡剂等价格将随之上涨。如公司未能及时相应提高产品售价，将在一定时期内影响公司产品毛利率及盈利水平。

## 3、新产品开发失败风险

持续加大研发投入形成技术核心竞争力，是公司快速成长的基础。公司的新产品立项，是根据行业发展趋势及客户发展需求确定的，经过配方开发、装备设计、产品试制、检测认证等多个环节的开展，需要投入大量的人力和财力。尽管公司的核心技术人员具有丰富的研发经验以及较强的技术能力，但如果公司未能准确识别客户需求，或者技术路线无法实现前沿产品的开发，可能导致新产品开发失败的风险。

## 4、应收账款回收风险

公司在销售中给予客户一定时间段的账期，是基于对客户信誉情况做了充分的了解和分析，且公司与客户形成了良好的合作关系。随着未来营业收入的持续增长，在信用政策不发生变化的情况下应收账款余额仍可能随营业收入的持续增长而增加。虽然公司已经按照会计准则的要求和实际情况制定了较为谨慎的坏账准备计提政策，但是如果公司主要客户经营状况发生不利变化可能导致该等应收账款不能按期或无法收回而产生坏账，将对公司的业绩造成不利影响。

## 5、规模快速扩张的管理风险

随着公司规模扩大，公司组织结构和管理体系的复杂程度将有所提高，这对公司战略规划、业务管理、技术研发、人才储备等方面的管理水平提出更高要求。近年来，公司建立了较为完善的法人治理结构，也不断提升管理理念、不断优化管理方法。但是，如果公司管理层不能适应公司发展步伐和速度并同步建立满足公司业务发展所需且有效运行的管理运作机制，公司的运营效率、业绩水平等将会受到不利影响。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。

2020年6月5日召开的2020年第二次临时股东大会制定并通过了关于《公司章程》（草案），对公司的利润分配条款进行了修订。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	53,923,542
现金分红金额（元）（含税）	9,975,855.27
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	9,975,855.27
可分配利润（元）	85,344,945.13
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2020年4月10日，公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过2019年半年度利润分配方案，向全体股东派发现金股利997.59万元（含税）。

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2018年半年度权益分派方案：以公司现有总股本49,356,400股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税）；
- 2、2019年半年度权益分派方案：以公司现有总股本53,923,542股为基数，向全体股东每10股派1.85元人民币现金（含税）；
- 3、2020年度权益分派预案：2020年度不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本，未分配利润将留存公司用于支持公司经营发展。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	74,932,891.72	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	9,975,855.27	55,443,305.50	17.99%	0.00	0.00%	9,975,855.27	17.99%
2018年	9,871,280.00	34,854,892.77	28.32%	0.00	0.00%	9,871,280.00	28.32%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>鉴于公司目前处于战略转型的关键阶段，2021年度，公司将进一步完善技术布局，进一步扩编研发团队、加大研发投入，持续加快产品升级，因此对资金需求量较大。同时考虑新冠肺炎疫情对全球经济的影响，公司留存充足的资本金以保障正常经营的资金需求和发展战略的顺利实施，提升应对潜在风险的能力，促进公司稳健经营、长远发展。</p>	<p>结合公司2020年经营情况和未来经营发展需要，为满足公司日常经营资金需求、新项目投入等，公司从长远发展、以股东利益出发等方面综合考虑，公司2021年需做好相应的资金储备，公司拟将2020年度未分配利润累计滚存至下一年度，为公司中长期发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供保障，谋求公司及股东利益最大化。</p> <p>公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报，严格按照法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极履行公司的利润分配制度，与投资者共享公司发展的成果。</p>

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	魏志祥；魏琼；武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）	股份锁定和转让限制的承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至 2024 年 4 月 21 日	正常履行中
	魏志祥；魏琼	股份锁定和转让限制的承诺	1、若所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价（若发生除息、除权行为，则相应调整价格）；2、公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至 2024 年 4 月 21 日	正常履行中

			盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；3、不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。			
	魏颀；黄永红	股份锁定和转让限制的承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份；	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至 2024 年 4 月 21 日	正常履行中
	湖北量科高投创业投资有限公司；湖北楚商浓锋创业投资中心（有限合伙）；湖北高富信创业投资有限公司；湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）；湖北省高新产业投资集团有限公司；宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业	股份锁定和转让限制的承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至 2022 年 4 月 21 日	正常履行中

	(有限合伙); 盛慧(广东)股权投资合伙企业(有限合伙)					
	段建平; 王诗明; 晏绍康; 吴凯; 黄永红; 王盼; 宋正华	股份锁定和转让限制的承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理其间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购其所持有的该等股份。	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至 2022 年 4 月 21 日	正常履行中
	魏志祥; 魏琼; 段建平; 王诗明; 晏绍康; 吴凯; 黄永红; 王盼; 宋正华	股份锁定和转让限制的承诺	所持股份锁定期满后, 在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内, 每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%; 如果在公司首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的, 自申报离职之日起 18 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份; 如果在公司首次公开发行股票上市之日起第 7	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至长期	正常履行中

			个月至第 12 个月之间申报离职的,自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份; 4 在离职后半年内,不转让其直接或间接持有的公司股份。			
	魏志祥; 魏琼; 武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业(有限合伙); 湖北量科高投创业投资有限公司; 湖北楚商浓锋创业投资中心(有限合伙); 湖北高富信创业投资有限公司; 湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业(有限合伙); 湖北省高新产业投资集团有限公司; 宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业(有限合伙); 盛慧(广东)股权投资合伙企业(有限合	股份锁定和 转让限制承 诺	公司上市后,本人/本单位减持公司股票将会遵循《公司法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等届时有效的相关法律法规规定。	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至长期	正常履行中

	伙); 段建平; 王诗明; 晏绍 康; 吴凯; 黄 永红; 王盼; 宋正华; 魏颀					
	魏志祥; 魏琼	股份减持承 诺	1、如果本人 在股份锁定 期届满后两 年内减持股 份, 则每年减 持股份的数量不超过本人持有公司股份总数的 25%; 2、本人 减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的 规定, 具体方式包括但不限于交易所集中 竞价交易方式、大宗交易方式、协议 转让方式等; 3、本人减持 公司股份前, 将提前三个 交易日予以 公告, 并按照 证券交易所 的规则及时、 准确地履行 信息披露义务。	2020年06月 30日	2021年4月 21日至长期	正常履行中
	湖北量科高 投创业投资 有限公司; 湖 北楚商浓锋 创业投资中 心(有限合 伙); 湖北高 富信创业投	股份减持承 诺	1、对于本次 公开发行前 持有的公司 股份, 本企业 将严格遵守 已作出的关 于所持公司 股份流通限	2020年06月 30日	2021年4月 21日至长期	正常履行中

	<p>资有限公司；湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）；湖北省高新产业投资集团有限公司；宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业（有限合伙）；盛慧（广东）股权投资合伙企业（有限合伙）</p>		<p>制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发售前持有的公司股份。本企业所持发行人股份减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求；</p> <p>2、本企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；</p> <p>3、本企业减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p>			
	<p>湖北祥源新材料科技股份有限公司；魏志祥；魏琼；段建平；王诗明；晏绍康；</p>	<p>稳定股价承诺</p>	<p>1、启动股价稳定措施的具体条件：自公司股票上市之日起三年内，若连续</p>	<p>2020年06月30日</p>	<p>2021年4月21日至长期</p>	<p>正常履行中</p>

	刘熙；黄永红；王盼；宋正华	<p>20 个交易日公司股票每日收盘价均低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产。若发生除息、除权行为，则相应调整价格。</p> <p>2、稳定股价的具体措施：（1）公司回购股份</p> <p>公司承诺：若条件成就，其将在 3 个交易日内召开董事会讨论具体的回购方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。公司应在符合相关法律、法规的规定且在不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购公司股份。公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之</p>			
--	---------------	--	--	--	--

		<p>要求外，还应符合下列条件：①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；②单次用于回购的资金金额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 20%；③单一会计年度累计用于回购的资金金额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 30%；④公司回购股份的价格不超过上一年度末经审计的每股净资产。公司公告回购股份预案后，公司股票收盘价连续三个交易日超过最近一年末经审计的每股净资产，公司董事会应作出决议终止回购股份事宜，且在</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>未来三个月内不再启动股份回购事宜。(2) 控股股东(实际控制人)增持本公司控股股东兼共同实际控制人魏志祥和共同实际控制人魏琼承诺:若条件成就,其将在 3 个交易日内向公司提交增持计划并公告,并将在公司公告的 3 个交易日后,按照增持计划开始实施买入公司股份的计划。控股股东(实际控制人)增持需同时满足下列条件:①公司已实施完成回购公众股措施但公司股票收盘价仍低于上一会计年度末经审计的每股净资产;②单次用于增持的资金金额不超过公司上市后控股股东累计从公司所获得现金分红金额的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>15%；③累计用于增持的资金金额不超过公司上市后控股股东累计从公司所获得现金分红金额的 30%；④增持股份的价格不超过上一年度经审计的每股净资产。公司公告控股股东（实际控制人）增持计划后，公司股票收盘价连续三个交易日超过最近一年末经审计的每股净资产，可不再实施上述增持公司股份的计划。（3）董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺：若条件成就，其将在 3 个交易日内向公司提交增持计划并公告，并将在公司公告的 3 个交易日后，按照增持计划开始实施</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>买入公司股份的计划。董事（独立董事除外）、高级管理人员增持需同时满足下列条件：</p> <p>①在公司回购股份、控股股东增持公司股票预案实施完成后，公司股票收盘价仍低于上一会计年度未经审计的每股净资产；②单次用于增持的资金金额不超过其上一年度自公司领取税后薪酬或津贴总和的 15%；③单一会计年度累计用于增持的资金金额不超过其上一年度自公司领取税后薪酬或津贴总和的 30%；④增持股份的价格不超过上一年度未经审计的每股净资产。公司公告董事、高级管理人员增持计划后，公司股票收盘价连续三个</p>			
--	--	--	--	--	--

			交易日超过最近一年末经审计的每股净资产，可不再实施上述增持公司股份的计划。			
	湖北祥源新材料科技股份有限公司	其他承诺	关于欺诈发行上市回购股份的承诺：公司首次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形；如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，回购公司本次公开发行的全部新股。	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至长期	正常履行中
	魏志祥；魏琼	其他承诺	关于欺诈发行上市回购股份的承诺：公司首次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形；如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至长期	正常履行中

			注册并已发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，购回已转让的原限售股份。			
	湖北祥源新材料科技股份有限公司；魏志祥；魏琼；段建平；王诗明；晏绍康；刘熙；苏灵；卢爱平；王正家；吴凯；骆义军；潘红；黄永红；王盼；宋正华	其他承诺	依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺：如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，自赔偿责任成立之日起三十日内，将依法赔偿投资者的损失。能够证明自己没有过错的除外。	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至长期	正常履行中
	湖北祥源新材料科技股份有限公司	其他承诺	填补被摊薄即期回报的措施及承诺： 1、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力。公司将努力提高资金使用效率，加强成本和费用控制，设计更合理的资金使用方案，提升资	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至长期	正常履行中

			<p>金回报。2、公司将增大对主营业务的投入，努力提升销售收入，增加即期净利润，缓解即期回报被摊薄的风险。</p> <p>3、加强募投项目的建设与管理，科学有效的运用募集资金，确保项目顺利实施。本次募投项目的实施有利于更好地满足客户对公司产品的需要，增强公司可持续盈利能力，符合公司股东的长期利益。4、严格执行公司股利分配政策，保证股东回报的及时性和连续性。如果本公司未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未能履行的具体原因并向社会公众投资者道歉。</p>			
	魏志祥；魏琼	其他承诺	填补被摊薄	2020年06月	2021年4月	正常履行中

		<p>即期回报的措施及承诺： 在本人作为公司控股股东和实际控制人期间，本人不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。如果本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向社会公众投资者道歉。本人违反承诺所获收益将归公司所有，给公司、投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。公司有权扣留应付本人的现金分红、薪酬用于代本人上交收益、支付赔偿。</p>	30 日	21 日至长期	
	<p>魏志祥；魏琼；王诗明；段建平；刘熙；晏绍康；苏灵；卢爱平；王正家；黄永红；王盼；宋正华</p>	<p>其他承诺</p> <p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺： 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用</p>	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至长期	正常履行中

		<p>其他方式损害公司利益；</p> <p>2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>如果本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向社会公众投资者道歉。本人违反承诺所获收益将归公司所有，给公司、投资者造成损失的，将依法承担</p>			
--	--	---	--	--	--

			赔偿责任。公司有权扣留应付本人的现金分红、薪酬用于代本人上交收益、支付赔偿。			
	魏志祥；魏琼	其他承诺	补缴社会保险、住房公积金的承诺：如因公司及其子公司在首次公开发行股票并上市日前未及时、足额为员工缴纳社保、住房公积金而受到任何追缴、处罚或损失，本人将全额承担该等追缴、处罚或损失，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何经济损失	2020年06月30日	2020年6月30日至长期	正常履行中
	魏志祥；魏琼	其他承诺	关于避免同业竞争的承诺：1、未直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业任职）任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。2、未来不直接或	2020年06月30日	2021年4月21日至长期	正常履行中

		<p>间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业任职）任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。3、凡有任何商业机会从事、参与或投资可能会与公司及其子公司目前及未来的主营业务构成竞争的业务，本人会将该等商业机会让予公司及其子公司。4、本人将促使本人近亲属（包括但不限于配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）及本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述 1-3 项承诺。本人如违反上述任何承</p>			
--	--	---	--	--	--

			诺，将赔偿公司及公司股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。			
	魏志祥；魏琼；武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）；湖北量科高投创业投资有限公司；湖北楚商灃锋创业投资中心（有限合伙）；湖北高富信创业投资有限公司；湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）；湖北省高新产业投资集团有限公司；宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业（有限合伙）；盛慧（广东）股权投资合伙企业（有限合伙）；段建平；王诗明；晏绍康；刘熙；苏灵；卢爱平；王正家；吴凯；骆义军；潘红；黄永	其他承诺	关于规范关联交易及避免资金占用的承诺：1、本人/本单位将尽量避免本人以及本人/本单位实际控制或施加重大影响的企业（除发行人及其控股子公司外，下同）与发行人及其控股子公司之间产生关联交易事项，对于不可避免或者有合理原因而发生的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、截至本承诺函出具之日，本人/本单位及本人/本单位实际控制或施加重大	2020年06月30日	2021年4月21日至长期	正常履行中

	红；王盼；宋正华	<p>影响的企业不存在占用发行人或其控股子公司资金的情形。未来，本人/本单位将避免与发行人或其控股子公司发生与正常经营业务无关的资金往来行为；本人/本单位及本人/本单位实际控制或施加重大影响的企业不会要求发行人或其控股子公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不会与发行人或其控股子公司互相代为承担成本或其他支出，不通过有偿或无偿拆借资金、直接或间接借款、委托进行投资活动、开具商业承兑汇票、代偿债务等任何方式占用发行人或其控股子公司的资金。</p> <p>3、本人/本单位将严格遵守有关法律</p>			
--	----------	--	--	--	--

		<p>法规、证券监管机构颁布的规章和规范性文件、证券交易所颁布的业务规则及《湖北祥源新材料科技股份有限公司章程》及相关制度中关于关联交易事项的管理制度，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，履行合法程序，并及时对关联交易事项履行信息披露义务。4、本人/本单位保证不会利用关联交易转移发行人的资产、利润，不会利用控股股东地位谋取不当的利益，不损害发行人及其他股东的合法权益。5、发行人独立董事如认为本人/本单位或本人/本单位实际控制或施加重大影响的企业与发行人及其</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>控股子公司之间的关联交易损害发行人或发行人其他股东利益，可聘请独立的具有证券从业资格的中介机构对关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的结果表明关联交易确实损害了发行人及其控股子公司或发行人其他股东的利益，且有证据表明本人不正当利用控股股东地位，本人/本单位愿意就上述关联交易给发行人及其控股子公司、发行人其他股东造成的损失依法承担赔偿责任。6、本人/本单位承诺对因未履行上述承诺而给发行人及其控股子公司、发行人其他股东造成的一切损失承担全额赔偿责任。</p>			
	湖北祥源新	其他承诺	关于未履行	2020年06月	2021年4月	正常履行中

	<p>材科技股份有限公司；魏志祥；魏琼；武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）；湖北量科高投创业投资有限公司；湖北楚商浓锋创业投资中心（有限合伙）；湖北高富信创业投资有限公司；湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）；湖北省高新产业投资集团有限公司；宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业（有限合伙）；盛慧（广东）股权投资合伙企业（有限合伙）；段建平；王诗明；晏绍康；刘熙；苏灵；卢爱平；王正家；吴凯；骆义军；潘红；黄永红；王盼；宋正华</p>		<p>公开承诺事项时的约束措施：若发行人未能履行公开承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，给投资者造成损失的，发行人将向投资者依法承担赔偿责任。若控股股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员未能履行公开承诺，将在违反上述承诺发生之日起5个工作日内，在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。给投资者造成损失的，将向投资者依法承担赔偿责任，其持有的发行人股票转让所得、发行人股</p>	30 日	21 日至长期	
--	--	--	--	------	---------	--

			票分红、自发行人领取的薪酬将优先用于履行上述承诺。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于2017年7月5日发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）（以下简称新收入准则），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。	根据衔接规定，首次执行新收入准则，不涉及对公司以前年度的追溯调整，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。
公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。	

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
广德快尔特公司	新设	2020年4月24日	1,000,000.00	100%

### 2、合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	期初至处置日净利润
苏州固德公司	注销	2020年4月1日	-990.66

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	叶卫民、侯波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十五、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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、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。

### 十六、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

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、日常经营重大合同****4、委托他人进行现金资产管理情况****(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
银行理财产品	自有资金	6,000	0	0
券商理财产品	自有资金	3,500	0	0
合计		9,500	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) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**5、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

2020年度，公司全员积极应对内外部环境的变化，提升技术研发和创新能力，积极加大市场开拓力度，改善员工工作环境，使公司经营业绩、产品质量、技术研发和企业管理提升等各方面都取得了良好的成绩。报告期内，公司始终遵循股东、客户、员工共同获益的原则，为社会贡献企业的一份责任。

#### (1) 提升客户服务质量，保障客户利益

严格执行质量管理体系实施产品质量评审、工艺质量控制、生产和服务控制、标识和可追溯性等把控产品质量，通过精细的事前策划、事中控制、事后检查，为客户提供从产品研发、设计制造到后期维护的全部服务，始终秉持品质第一、服务至上的产品理念，快速响应，提高客户对产品的满意度，保障客户利益。

#### (2) 改善工作环境，保障职工利益

公司始终坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，为员工提供健康检查，完善培训制度，打造宽松民主的工作氛围，改善员工工作环境，采取有效的机制，不断激发员工的能动性和创造性，使员工从公司的发展中得到精神激励与物质回报，对公司产生强烈的认同感、归属感，实现员工与企业的共同成长。

#### (3) 承担社会责任，支持地方经济发展

公司始终把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，积极纳税，扩大就业岗位，改善员工就业环境，支持地方经济的发展。

#### (4) 凝心聚力，共度疫情难关

2020年年初，为打赢抗疫阻击战，公司向汉川市慈善总会捐赠款项人民币100万元助力疫情防控工作。公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——

4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

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

否

不适用

### 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 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	53,923,542	100.00%						53,923,542	100.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	1,420,000	2.63%						1,420,000	2.63%
3、其他内资持股	52,503,542	97.36%						52,503,542	97.36%
其中：境内法人持股	17,193,542	31.88%						17,193,542	31.88%
境内自然人持股	35,310,000	65.48%						35,310,000	65.48%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、人民币普通股	0	0.00%						0	0.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	53,923,542	100.00%						53,923,542	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	10	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
魏志祥	境内自然人	39.52%	21,310,000	0	21,310,000	0		
魏琼	境内自然人	25.96%	14,000,000	0	14,000,000	0		
湖北量科高投创业投资有限公司	境内非国有法人	7.93%	4,277,600	0	4,277,600	0		
湖北楚商灃锋	境内非国有法人	5.93%	3,200,000	0	3,200,000	0		

创业投资中心 (有限合伙)	人							
武汉祥源众鑫 新材料投资合 伙企业(有限 合伙)	境内非国有法 人	4.78%	2,580,000	0	2,580,000	0		
湖北高富信创 业投资有限公 司	境内非国有法 人	3.97%	2,138,800	0	2,138,800	0		
湖北兴发高投 新材料创业投 资基金合伙企 业(有限合伙)	其他	3.97%	2,140,000	0	2,140,000	0		
湖北省高新产 业投资集团有 限公司	国有法人	2.63%	1,420,000	0	1,420,000	0		
宁波梅山保税 港区领慧投资 合伙企业(有 限合伙)	境内非国有法 人	2.65%	1,428,571	0	1,428,571	0		
盛慧(广东) 股权投资合伙 企业(有限合 伙)	其他	2.65%	1,428,571	0	1,428,571	0		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	1、魏志祥和魏琼为兄妹关系，且分别为公司员工持股平台武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人和有限合伙人，魏志祥、魏琼、武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业(有限合伙)存在一致行动关系，但不存在其他利益安排；2、湖北量科高投创业投资有限公司、湖北高富信创业投资有限公司、湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业(有限合伙)与湖北省高新产业投资集团有限公司之间存在一致行动关系，但不存在其他利益安排；3、宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业(有限合伙)与盛慧(广东)股权投资合伙企业(有限合伙)之间存在一致行动关系，但不存在其他利益安排。							
上述股东涉及委托/受托表决 权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
不适用								

前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	不适用

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
魏志祥	中国	否
主要职业及职务	详见年报第九节之“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

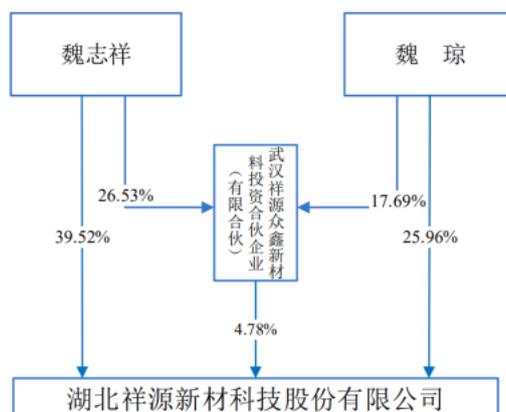
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
魏志祥	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
魏琼	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	详见年报第九节之“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
魏志祥	董事长	现任	男	54	2018年11月01日	2021年11月01日	21,310,000	0	0	0	21,310,000
魏琼	董事、总经理	现任	女	45	2018年11月01日	2021年11月01日	14,000,000	0	0	0	14,000,000
段建平	董事、副总经理	现任	男	36	2018年11月01日	2021年11月01日	0	0	0	0	0
晏绍康	董事	现任	男	55	2018年11月01日	2021年11月01日	0	0	0	0	0
王诗明	董事、副总经理	现任	男	45	2018年12月01日	2021年11月01日	0	0	0	0	0
刘熙	董事	现任	男	39	2018年11月01日	2021年11月01日	0	0	0	0	0
苏灵	独立董事	现任	女	48	2019年06月01日	2021年11月01日	0	0	0	0	0
王正家	独立董事	现任	男	51	2019年06月01日	2021年11月01日	0	0	0	0	0
卢爱平	独立董事	现任	男	47	2019年06月01日	2021年11月01日	0	0	0	0	0
潘红	监事会主席	现任	女	37	2018年11月01日	2021年11月01日	0	0	0	0	0
骆义军	监事	现任	男	48	2018年11月01日	2021年11月01日	0	0	0	0	0
吴凯	职工代表监事	现任	男	45	2018年11月01日	2021年11月01日	0	0	0	0	0
黄永红	副总经理	现任	男	47	2019年10月01日	2021年11月01日	0	0	0	0	0
王盼	董事会秘书、财务总监	现任	女	34	2018年11月01日	2021年11月01日	0	0	0	0	0

宋正华	副总经理	现任	女	46	2019年10月 01日	2021年11月 01日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	35,310,000	0	0	0	35,310,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

**魏志祥：**董事长，男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。曾在沈阳军区服役，退伍后先后任职于汉川市副食品公司、汉川市迅达电缆厂、武汉市马桥线缆有限责任公司；2003年4月创立公司，2003年4月至2015年5月任公司执行董事；2015年5月起任本公司董事长；2019年11月起任湖北科技学院核技术与化学生物学院产业教授。

**魏琼：**董事兼总经理，女，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉大学MBA，高级经济师职称。2015年12月获湖北省科技进步一等奖；2018年获湖北省科技创新成果三等奖、湖北省五一劳动奖章；2019年获全国五一巾帼标兵。曾任职于香港佳马（亚太）有限公司武汉分公司和汉川酱品厂；2003年4月创立公司，2003年4月至2015年5月任公司总经理；2015年5月起任本公司董事兼总经理；2016年12月起任孝感市第六届人民代表大会代表。

**段建平：**董事，男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士，毕业于浙江大学高分子科学与工程学院，中级工程师职称。2015年起先后任公司研发部高级研发工程师和负责人；2018年11月起任本公司董事；2019年10月起兼任本公司副总经理。

**王诗明：**董事，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。曾任职于汉川纺织工业公司、汉川县国营染织厂、湖北川宇中被股份有限公司和湖北永和安门业有限公司；2005年5月起先后任公司技术主管和工艺部负责人；2018年12月起任本公司董事；2019年10月起兼任本公司副总经理。

**晏绍康：**董事，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任职于湖北高投；2010年11月起任武汉高晖创投管理顾问有限公司总经理；2013年6月起任武汉高成创业投资管理有限公司总经理；2015年5月起任本公司董事。

**刘熙：**董事，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于北京鼎革会计师事务所、骐通控股有限公司、中国民营企业交易中心和武汉华工创业投资有限责任公司；2014年7月起任楚商领先（武汉）创业投资基金管理有限公司副总经理；2014年7月起任楚商领先（武汉）创业投资基金管理有限公司董事；2018年11月起任本公司董事。

**苏灵：**独立董事，女，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，注册会计师（非执业）。1999年7月起任武汉大学教师，现为武汉大学经济与管理学院会计系副主任和副教授；2019年6月起任本公司独立董事；2019年9月起任苏州晶云药物科技股份有限公司独立董事。

**卢爱平：**独立董事，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于葛洲坝集团财务有限责任公司、大信会计师事务所、武汉国发控股集团有限公司、湖北华银集团、武汉瑞雅国际酒

店、中仁建设集团有限公司等单位，2014年3月起任武汉亲生活科技服务有限公司执行董事兼总经理；2019年6月起任本公司独立董事。

王正家：独立董事，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2010年12月起任湖北工业大学教师；2014年8月起任武汉无忧车网络科技有限公司首席技术官；2019年6月起任本公司独立董事。

## 2、监事会成员

潘红：监事会主席，女，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。曾任职于湖北长健医药有限公司；2014年4月起任公司销售内勤；2017年10月起任本公司监事会主席。

骆义军：监事，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。曾任职于汉川市麦面公司；2016年至今任公司采购员；2017年10月起任本公司监事。

吴凯：职工代表监事，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。曾任职于汉川商场；2005年12月起先后任公司生产工人和车间班长；2015年5月起任本公司职工代表监事。

## 3、高级管理人员

魏琼、段建平和王诗明的简历请参见本节“1、董事会成员”。

黄永红：副总经理，男，1974年出生，中国国籍，拥有希腊永久居留权，本科学历。曾任职于湖北省汉川市城关中学；2016年至今任公司采购总监；2019年10月起任本公司副总经理。

王盼：董事会秘书兼财务总监，女，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，中级会计师职称。2011年2月加入公司，曾任公司主办会计、财务部副经理、证券事务代表，2018年11月起任本公司董事会秘书，2019年10月起兼任本公司财务总监。

宋正华：副总经理，女，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。曾任职于东莞长安华艺电子厂、东莞长安爱华制造厂、东莞长安新科电子厂和湖北武汉威斯卡特工业（中国）有限公司等外商投资企业；2015年8月起任公司生产部负责人；2019年10月起任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
魏志祥	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年01月01日		否
魏琼	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）		2015年01月01日		否
段建平	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）		2018年10月01日		否
王诗明	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）		2017年09月01日		否
吴凯	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）		2017年09月01日		否

王盼	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）		2017年09月01日		否
黄永红	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）		2017年09月01日		否
宋正华	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）		2018年10月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
魏志祥	湖北科技学院核技术与化学生物学院	产业教授	2019年11月01日		否
刘熙	楚商领先（武汉）创业投资基金管理有限公司	董事、副总经理	2018年05月01日		是
刘熙	武汉沃达文化传媒有限公司	董事	2016年08月01日		否
刘熙	武汉千水环境科技股份有限公司	董事	2016年10月01日		否
刘熙	武汉爱迪科技股份有限公司	董事	2015年08月01日		否
刘熙	欧赛新能源科技股份有限公司	董事	2015年07月01日		否
苏灵	武汉大学经济与管理学院	副教授、会计系副主任	1999年07月01日		是
苏灵	苏州晶云药物科技股份有限公司	独立董事	2019年09月03日		是
王正家	湖北工业大学	教师	2010年12月01日		是
王正家	武汉无忧车网络科技有限公司	首席技术官	2014年08月01日		否
王正家	苏州无忧车智能科技有限公司	总经理	2019年12月01日		否
卢爱平	武汉打货联盟咨询管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年08月01日		否
卢爱平	武汉亲生活科技服务有限公司	执行董事兼总经理	2014年03月01日		否
卢爱平	湖北大卢鲜米科技有限公司	执行董事兼经理	2018年12月01日	2021年03月01日	否
卢爱平	宜昌健康大数据产业运营有限公司	运营总监	2020年02月01日	2021年01月01日	是
卢爱平	武汉辰观咨询管理中心（有限合伙）	执行事务合作人	2021年03月25日		否
晏绍康	武汉高晖创投管理顾问有限公司	总经理	2010年12月01日		是
晏绍康	武汉高成创业投资管理有限公司	董事、总经理	2013年06月26日		否

晏绍康	武汉高投宏昇股权投资基金管理有限公司	董事、总经理	2017年01月09日		否
晏绍康	武汉高泰云天投资管理有限公司	经理、董事	2018年03月01日		否
晏绍康	武汉天泽高投股权投资管理有限公司	董事、总经理	2014年12月08日		是
晏绍康	武汉高投云河股权投资基金管理有限公司	董事、总经理	2015年07月09日		否
晏绍康	中化高新投资管理（湖北）有限公司	董事	2018年12月28日		否
晏绍康	湖北国翼投资管理有限公司	董事	2018年05月23日		否
晏绍康	湖北红土创业投资有限公司	监事	2009年12月15日		否
晏绍康	湖北红安高宏股权投资基金有限公司	董事	2017年01月24日		否
晏绍康	湖北鸿晶股权投资管理有限公司（已注销）	经理	2012年12月24日	2020年10月25日	否
晏绍康	武汉迪艾斯科技有限公司	董事	2013年10月29日		否
晏绍康	湖北一正药业有限公司	董事	2020年10月22日		否
晏绍康	湖北匡通电子股份有限公司	监事	2012年02月28日		否
晏绍康	湖北中尔车轴空悬科技技术有限公司	董事	2018年02月09日		否
晏绍康	武汉洪山电工科技有限公司	监事	2011年10月28日		否
晏绍康	武汉中航高投股权投资基金管理有限公司	董事	2020年11月02日		否
晏绍康	武汉云天润泽科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年11月02日		否
晏绍康	湖北万润新能源科技股份有限公司	董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司制定了《薪酬管理制度》和绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：根据公司《薪酬管理制度》，在公司经营管理岗位任职的董事或监事，按照在公司任职的职务与岗位责任确定薪酬标准，不再另外领取董事或监事津贴；独立董事实行津贴制度，津贴为税前6万元/年；公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬组成。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：2020年董事、监事、高级管理人员应支付薪酬已大部分支付完毕。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
魏志祥	董事长	男	54	现任	53.30	否
魏琼	董事、总经理	女	45	现任	64.41	否
段建平	董事、副总经理	男	36	现任	30.34	否
王诗明	董事、副总经理	男	45	现任	36.14	否
苏灵	独立董事	女	48	现任	6.00	否
卢爱平	独立董事	男	47	现任	6.00	否
王正家	独立董事	男	51	现任	6.00	否
潘红	监事会主席	女	37	现任	18.33	否
骆义军	监事	男	48	现任	15.99	否
吴凯	职工代表监事	男	45	现任	11.99	否
王盼	董事会秘书、财务总监	女	34	现任	29.58	否
黄永红	副总经理	男	47	现任	39.70	否
宋正华	副总经理	女	46	现任	38.61	否
合计	--	--	--	--	356.39	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	439
主要子公司在职员工的数量（人）	266
在职员工的数量合计（人）	705
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,154
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	479
销售人员	35
技术人员	68
财务人员	17
行政人员	106

合计	705
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	10
本科	79
专科	110
高中及以下	506
合计	705

## 2、薪酬政策

公司积极推进按劳分配、多劳多得，并根据不同岗位、不同工作类型采取相应的绩效考核模式，充分调动员工的积极性和创造性，并兼顾公平的原则，稳步推进完善薪酬体系，建立健全企业、部门绩效考核机制，形成绩效、薪酬相联动的员工薪酬分配机制，探索公平与绩效优先相结合的显性收入体系。

公司高级管理人员薪酬，由董事会薪酬和考核委员会制定考核办法及考核指标进行考核兑现。

## 3、培训计划

2021年为进一步完成公司培训体系的建立，结合公司战略发展规划，公司培训重点工作如下：

1、逐步开展、推进各项培训项目。包括内训师培养、基层管理人员（一线班组长）培养以及职业经理人培养等培训项目，分专项培养各类型人才，满足企业快速发展需要。

2、逐步推进培训信息化建设。和信息管理人员对接，通过梳理培训工作流程，将培训活动中产生的学员成绩等学习数据资料以简洁、高效的方式上传到系统上，便于查阅，供职级晋升、薪酬调整、培训需求分析等作参考，提升培训管理水平。

3、逐步完善培训课程体系。包括新员工培训课程体系、在岗培训课程体系、领导力培训课程体系，通过内部开发或者外部购买实现，为培训实施提供保证。

4、加强培训制度建设。包括公司的培训管理制度、内训师管理制度、以及外训管理制度等等制度需要新建或者修订，规范公司培训体系。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规的要求，确定了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理各方面基本符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求。现对照《上市公司治理准则》就公司治理情况说明如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司均严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，公司历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，并为股东大会创造有利的条件，对每一项需要审议的事项均设定足够的时间给股东发表意见，确保所有股东充分行使自己的权利，维护了公司和股东的合法权益。报告期内共召开股东大会会议3次。上述股东大会的召集、召开符合有关规定，表决程序合法、有效。

#### 2、关于股东与控股公司

公司董事会、监事会和内部机构独立运作，保证了公司的独立运转、独立经营、独立承担责任和风险。公司控股股东和实际控制人严格规范自己的行为，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等均没有产生不利的影 响，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

#### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事的人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事均能按照《公司章程》《董事会议事规则》的规定，认真的履行职责，正确行使权利，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，并能够严格执行股东大会对董事会的授权，落实股东大会的各项决议。报告期内，共召开董事会会议6次。上述董事会的召集、召开符合有关规定，表决程序合法、有效。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事的人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位监事均能按照《公司章程》《监事会议事规则》的规定，认真的履行职责，正确行使监督权利。报告期内，公司监事会经过对公司的关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责等事项的合法合规性进行监督和检查，进行客观谨慎的评估，认为公司2020年运行状况良好。报告期内，公司共召开监事会会议4次。上述监事会的召集、召开符合有关规定，表决程序合法、有效。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立和完善了公正、透明的高级管理人员绩效考评体系和激励约束机制。高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

## 6、关于信息披露

公司认真贯彻并严格执行监管机构各项规定，建立并不断完善信息披露管理制度，以信息披露为中心，有效提升公司透明度，加强对股东合法权益的保护。董事会秘书负责协调和组织信息披露事务，真实、准确、完整地履行信息披露义务，切实保证所有股东平等地获得相关信息。

## 7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务等方面与现有股东、实际控制人完全分开，具有完整的资产、研发和销售业务体系，具备面向市场独立自主经营的能力。

### （一）资产独立情况

公司拥有与生产经营相关的完整的生产系统和配套设施，具有独立完整的研发、采购、生产、销售体系。公司对与生产经营相关的房屋、机器设备、专利及非专利技术、商标等资产均合法拥有所有权或使用权。公司与股东或实际控制人之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情形。

### （二）人员独立情况

公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

### （三）财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，建立了完整的财务核算体系和规范的会计制度，能够独立做出财务决策。公司开具了单独的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司及控制的孙子公司均独立建账，并按公司制定的内部会计管理制度进行独立核算。

### （四）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设立有股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构并制定了相应的议事规则。公司根据经营发展需要，建立了独立完整的组织架构，各级职能机构分工明确、各司其职、独立行使经营管理职权。公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在混业经营、合署办公的情形。

### （五）业务独立情况

公司主营业务为聚烯烃发泡材料的研发、生产和销售，已形成独立完整的研发、采购、生产、销售体系，不存在依赖或委托股东及其他关联方进行生产经营活动的情形。公司业务独立于控股股东、实际控制

人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2020 年 04 月 10 日		
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2020 年 06 月 05 日		
2019 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 06 月 11 日		

#### 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

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
苏灵	6	6	0	0	0	否	3
王正家	6	6	0	0	0	否	3
卢爱平	6	6	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事认真履行职责，对公司发生的关联交易、续聘审计机构、利润分配、内部控制、对外投资等事项，根据自身的专业优势，对相关的重要事项作出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见，并根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并均被得以采纳，为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护了公司全体股东特别是中小投资者的利益。

### 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会现有9名董事，其中包括3名独立董事，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会按照《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定等，各委员恪尽职守，诚实守信地履行职责，积极参加董事会和股东大会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东的权益。董事会下设各专门委员会在报告期内履行职责情况如下：

#### 一、审计委员会

2020年，公司董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》的有关规定，履行相关监督和核查职责，发挥了其应有的作用。2020年，董事会审计委员会共召开了4次会议，全体委员在任期间均亲自出席了会议，审议并通过了如下议案：

序号	会议届次	召开时间	审议议案
1	第二届董事会审计委员会 2020年度第一次会议	2020年3月10日	《关于公司2019年度中期利润分配的议案》
2	第二届董事会审计委员会 2020年度第二次会议	2020年5月9日	1. 《关于公司内部控制有效性的自我评价报告的议案》 2. 《关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司发行上市专项审计机构的议案》 3. 《关于确认公司2017年度、2018年度、2019年度经审计的财务报表及附注的议案》
3	第二届董事会审计委员会 2020年度第三次会议	2020年5月10日	4. 《关于2019年度财务决算报告的议案》 5. 《关于2019年度利润分配预案的议案》 6. 《关于2020年度财务预算报告的议案》
4	第二届董事会审计委员会 2020年度第四次会议	2020年9月28日	《关于确认公司2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月经审计的财务报表及附注的议案》

#### 二、战略委员会

2020年，公司董事会战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》的有关规定，积极开展相关工作，有力保障了公司经营决策的科学性和公正性，发挥了其应有的作用。2020年，董事会战略委员会共召

开了1次会议，全体委员在任期间均亲自出席了会议，审议通过了如下议案：

序号	会议届次	召开时间	审议议案
1	第二届董事会战略委员会 2020年度第一次会议	2020年4月14日	1. 审议《关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》 2. 审议《关于首次公开发行股票募集资金投资项目及可行性的议案》 3. 审议《关于公司发展战略及未来的发展目标的议案》

三、2020年度，无提名委员会及薪酬与考核委员会应审议事项，因此未召开会议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考核制度以及激励奖惩机制，公司高级管理人员从公司的经营战略出发，负责完成董事会下达的经营指标。董事会薪酬与考核委员会根据公司规模、公司业绩、行业薪酬水平等情况，拟定公司高级管理人员的薪酬标准及方案。公司通过不断建立和完善有效的激励与约束机制，调动了高级管理人员的积极性与创造性，对加快公司发展起到了积极作用。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>(1) 重大缺陷认定标准</p> <p>①董事、监事及高级管理人员滥用职权及舞弊。</p> <p>②更正已经公布的财务报表。</p> <p>③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p>④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷认定标准</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。</p> <p>(3) 一般缺陷认定标准</p> <p>不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷，如：</p> <p>①注册会计师发现当期财务报告存在小额错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>②公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷等。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>(1) 重大缺陷认定标准</p> <p>①公司经营活动严重违反国家法律法规；</p> <p>②决策程序导致重大失误，持续性经营受到挑战；</p> <p>③中高级管理人员和高级技术人员严重流失；</p> <p>④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>⑤内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>⑥其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>(2) 重要缺陷认定标准</p> <p>①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；</p> <p>②决策程序出现一般性失误；</p> <p>③关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>④重要业务制度控制或系统存在缺陷；</p> <p>⑤内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑥其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>(3) 一般缺陷认定标准</p> <p>①违反企业内部规章，但未形成损失；</p> <p>②决策程序导致出现一般性失误；</p> <p>③一般岗位业务人员流失严重；</p> <p>④一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>⑤内部控制一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>(1) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量：一般缺陷：错报<math>\leq</math>营业收入 0.5%；重要缺陷：营业收入 0.5%<math>&lt;</math>错报<math>\leq</math>营业收入 1%；重大缺陷：错报<math>&gt;</math>营业收入 1%。</p> <p>(2) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：一般缺陷：错报<math>\leq</math>资产总额 0.5%</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>(1) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量：一般缺陷：错报<math>\leq</math>营业收入 0.5%；重要缺陷：营业收入 0.5%<math>&lt;</math>错报<math>\leq</math>营业收入 1%；重大缺陷：错报<math>&gt;</math>营业收入 1%。</p> <p>(2) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指</p>

	；重要缺陷：资产总额 0.5% < 错报 ≤ 资产总额 1%；重大缺陷：错报 > 资产总额 1%。	标衡量：一般缺陷：错报 ≤ 资产总额 0.5% ；重要缺陷：资产总额 0.5% < 错报 ≤ 资产总额 1%；重大缺陷：错报 > 资产总额 1%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审【2021】4898 号
注册会计师姓名	叶卫民、侯波

#### 审计报告正文

湖北祥源新材科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了湖北祥源新材科技股份有限公司（以下简称祥源新材）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了祥源新材2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于祥源新材，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）1、五（二）1及十三（一）。

祥源新材的营业收入主要来自于聚烯烃发泡材料的研发、生产和销售，属于在某一时点履行履约义务。2020年度，祥源新材营业收入金额为人民币3.17亿元，其中电子辐照交联聚乙烯发泡材料和电子辐照交联聚丙烯发泡材料销售业务的营业收入为人民币3.14亿元，占2020年度营业收入的99.05%。

公司内销产品收入在公司根据销售订单的约定将商品运到购买方指定的交货地点，购买方签收商品后确认销售收入；公司外销产品收入在公司根据销售订单的约定将产品报关出口，待货物装船取得提货单后确认销售收入。

由于营业收入是祥源新材关键业绩指标之一，可能存在祥源新材管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，确认营业收入的真实性、完整性；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及五（一）2。

截至2020年12月31日，祥源新材应收账款账面余额为人民币7,492.40万元，坏账准备分别为人民币376.32万元，账面价值分别为人民币7,116.08万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表（根据实际情况描述）的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 以抽样方式对主要客户的应收账款余额进行函证确认；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估祥源新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

祥源新材治理层（以下简称治理层）负责监督祥源新材的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对祥源新材持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致祥源新材不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就祥源新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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：湖北祥源新材科技股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	70,037,768.77	62,153,831.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	71,160,818.46	51,211,355.77
应收款项融资	15,789,513.89	9,320,185.41
预付款项	9,396,127.95	3,727,316.77
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	456,239.37	459,936.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	29,774,053.04	24,250,934.38
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	1,136,626.77	1,910,588.01
流动资产合计	197,751,148.25	153,034,147.62
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		
长期股权投资		
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	169,664,803.89	127,714,304.57
在建工程	34,394,386.32	23,476,266.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,737,514.45	28,984,878.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	799,201.78	628,228.02
递延所得税资产	4,052,097.17	1,923,164.26
其他非流动资产	3,687,325.72	1,691,253.10
非流动资产合计	259,335,329.33	184,418,094.47
资产总计	457,086,477.58	337,452,242.09

流动负债：		
短期借款	58,060,556.94	46,178,860.19
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		
应付账款	37,469,923.12	26,182,356.56
预收款项		590,490.26
合同负债	1,742,867.91	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,081,863.98	10,477,429.76
应交税费	16,185,497.28	6,118,859.57
其他应付款	286,606.35	348,594.86
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		
其他流动负债	226,572.83	
流动负债合计	127,053,888.41	89,896,591.20
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	21,020,611.68	6,542,483.37
递延所得税负债	4,995,233.85	1,953,460.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,015,845.53	8,495,943.69
负债合计	153,069,733.94	98,392,534.89
所有者权益：		
股本	53,923,542.00	53,923,542.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	69,743,266.06	69,743,266.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,499,941.26	14,068,432.58
一般风险准备		
未分配利润	160,849,994.32	101,324,466.56
归属于母公司所有者权益合计	304,016,743.64	239,059,707.20
少数股东权益		
所有者权益合计	304,016,743.64	239,059,707.20
负债和所有者权益总计	457,086,477.58	337,452,242.09

法定代表人：魏志祥

主管会计工作负责人：王盼

会计机构负责人：王盼

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	60,156,368.81	60,713,480.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	125,788,862.14	60,628,578.21
应收款项融资	8,233,352.26	9,320,185.41

预付款项	8,983,897.13	3,612,955.37
其他应收款	248,055.67	279,290.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货	20,779,130.45	19,426,201.35
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	176,795.93	409,827.36
流动资产合计	224,366,462.39	154,390,519.20
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,000,000.00	24,000,000.00
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	95,783,871.85	91,836,496.40
在建工程	15,587,777.66	4,328,955.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,131,768.41	23,376,574.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	799,201.78	628,228.02
递延所得税资产	3,531,170.35	1,576,060.31
其他非流动资产	683,625.72	1,691,253.10
非流动资产合计	173,517,415.77	147,437,568.16
资产总计	397,883,878.16	301,828,087.36
流动负债：		
短期借款	55,056,756.94	27,645,617.00
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,567,689.26	20,444,232.27
预收款项		590,490.26
合同负债	1,591,662.37	
应付职工薪酬	10,858,523.87	9,051,911.53
应交税费	14,973,729.66	5,947,284.00
其他应付款	270,325.52	340,766.14
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		
其他流动负债	206,916.11	
流动负债合计	99,525,603.73	64,020,301.20
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,020,611.68	6,542,483.37
递延所得税负债	3,527,767.31	1,794,638.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,548,378.99	8,337,122.26
负债合计	124,073,982.72	72,357,423.46
所有者权益：		
股本	53,923,542.00	53,923,542.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	69,673,266.06	69,673,266.06

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,499,941.26	14,068,432.58
未分配利润	130,713,146.12	91,805,423.26
所有者权益合计	273,809,895.44	229,470,663.90
负债和所有者权益总计	397,883,878.16	301,828,087.36

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	316,692,308.60	284,276,351.64
其中：营业收入	316,692,308.60	284,276,351.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	227,995,633.52	220,655,090.31
其中：营业成本	172,328,272.89	160,487,111.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,938,172.08	2,976,179.62
销售费用	10,995,631.97	16,267,875.64
管理费用	23,377,602.12	24,323,173.75
研发费用	16,533,796.26	13,206,599.17
财务费用	1,822,158.20	3,394,150.23
其中：利息费用	1,224,312.38	3,553,575.92
利息收入	68,337.00	50,182.37
加：其他收益	2,400,512.90	2,553,447.46

投资收益（损失以“-”号填列）	414,559.61	745,856.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,089,036.75	-225,524.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-905,658.18	-1,578,307.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	27,931.83	-51,566.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,544,984.49	65,065,166.29
加：营业外收入	76,608.31	157,157.79
减：营业外支出	3,036,027.05	153,162.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,585,565.75	65,069,161.56
减：所得税费用	11,652,674.03	9,625,856.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,932,891.72	55,443,305.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	74,932,891.72	55,443,305.50
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	74,932,891.72	55,443,305.50
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	74,932,891.72	55,443,305.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,932,891.72	55,443,305.50
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.39	1.10
(二) 稀释每股收益	1.39	1.10

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：魏志祥

主管会计工作负责人：王盼

会计机构负责人：王盼

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

一、营业收入	266,583,768.08	354,620,196.52
减：营业成本	165,132,629.07	250,257,333.60
税金及附加	2,011,549.79	2,421,354.20
销售费用	9,770,374.96	13,777,543.48
管理费用	19,048,668.88	20,655,510.97
研发费用	9,885,848.82	8,893,864.98
财务费用	1,326,947.46	2,422,410.93
其中：利息费用	1,089,048.62	2,584,108.15
利息收入	55,503.47	46,739.14
加：其他收益	2,203,434.45	2,466,447.46
投资收益（损失以“-”号填列）	3,057,851.77	745,856.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,182,836.21	-286,536.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-688,265.39	-1,017,312.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	27,931.83	-51,566.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,191,537.97	58,049,066.65
加：营业外收入	76,297.31	51,415.63
减：营业外支出	2,753,714.81	74,941.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,514,120.47	58,025,540.48
减：所得税费用	8,199,033.65	8,793,366.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,315,086.82	49,232,173.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,315,086.82	49,232,173.77
（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	54,315,086.82	49,232,173.77
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	2020 年度	2019 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	270,277,079.29	281,331,965.07

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		
收到其他与经营活动有关的现金	17,952,078.47	4,458,994.71
经营活动现金流入小计	288,229,157.76	285,790,959.78
购买商品、接受劳务支付的现金	130,455,406.53	126,604,606.82
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	52,595,085.30	49,357,788.42
支付的各项税费	16,594,699.89	26,866,957.13
支付其他与经营活动有关的现金	15,013,669.18	21,253,058.10
经营活动现金流出小计	214,658,860.90	224,082,410.47
经营活动产生的现金流量净额	73,570,296.86	61,708,549.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	95,000,000.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	414,559.61	821,888.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,000.00	589,252.00
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		
投资活动现金流入小计	95,463,559.61	121,411,140.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,275,564.59	54,224,732.02
投资支付的现金	95,000,000.00	100,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		430,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	161,275,564.59	154,654,732.02
投资活动产生的现金流量净额	-65,812,004.98	-33,243,591.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		52,470,000.00
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	58,000,000.00	61,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	58,000,000.00	113,570,000.00
偿还债务支付的现金	46,100,000.00	67,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,218,470.91	13,152,933.38
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		13,877,111.85
筹资活动现金流出小计	57,318,470.91	94,630,045.23
筹资活动产生的现金流量净额	681,529.09	18,939,954.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-555,883.27	181,210.07
五、现金及现金等价物净增加额	7,883,937.70	47,586,122.46
加：期初现金及现金等价物余额	62,153,831.07	14,567,708.61
六、期末现金及现金等价物余额	70,037,768.77	62,153,831.07

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	226,249,189.87	296,538,316.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,720,152.00	19,100,305.26
经营活动现金流入小计	243,969,341.87	315,638,621.48
购买商品、接受劳务支付的现金	157,438,530.69	165,215,274.04
支付给职工以及为职工支付的现金	36,932,681.87	39,286,340.09
支付的各项税费	13,392,054.84	25,418,441.08
支付其他与经营活动有关的现金	20,741,095.71	32,230,629.02
经营活动现金流出小计	228,504,363.11	262,150,684.23
经营活动产生的现金流量净额	15,464,978.76	53,487,937.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	95,114,647.55	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	414,559.61	821,888.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,000.00	573,322.80
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		
投资活动现金流入小计	95,578,207.16	121,395,211.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,752,103.15	39,193,250.65
投资支付的现金	95,000,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	127,752,103.15	139,193,250.65
投资活动产生的现金流量净额	-32,173,895.99	-17,798,039.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		51,970,000.00
取得借款收到的现金	55,000,000.00	42,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	55,000,000.00	94,570,000.00
偿还债务支付的现金	27,600,000.00	57,600,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,053,763.96	12,194,777.55
支付其他与筹资活动有关的现金		13,877,111.85
筹资活动现金流出小计	38,653,763.96	83,671,889.40
筹资活动产生的现金流量净额	16,346,236.04	10,898,110.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-194,430.85	181,210.07
五、现金及现金等价物净增加额	-557,112.04	46,769,218.40
加：期初现金及现金等价物余额	60,713,480.85	13,944,262.45
六、期末现金及现金等价物余额	60,156,368.81	60,713,480.85

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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、上年期末余额	53,923,542.00				69,743,266.06				14,068,432.58		101,324,466.56		239,059,707.20		239,059,707.20
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	53,923,542.00				69,743,266.06				14,068,432.58		101,324,466.56		239,059,707.20		239,059,707.20
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									5,431,508.68		59,525,527.76		64,957,036.44		64,957,036.44
（一）综合收益											74,932		74,932		74,932

总额											,891.72		,891.72		,891.72
(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								5,431,508.68			-15,407,363.96		-9,975,855.28		-9,975,855.28
1. 提取盈余公积								5,431,508.68			-5,431,508.68				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-9,975,855.28		-9,975,855.28		-9,975,855.28
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	53,923,542.00				69,743,266.06				19,499,941.26			160,849,994.32		304,016,743.64	304,016,743.64

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													
	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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	49,356,400.00				17,595,950.58				9,145,215.20		50,804,378.44		126,901,944.22	126,901,944.22
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	49,356,400.00				17,595,950.58				9,145,215.20		50,804,378.44		126,901,944.22	126,901,944.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,567,142.00				52,147,315.48				4,923,217.38		50,520,088.12		112,157,762.98	112,157,762.98
（一）综合收益总额											55,443,305.50		55,443,305.50	55,443,305.50
（二）所有者投入和减少资	4,567,142.00				52,147,315.48								56,714,457.4	56,714,457.48

本	00				8							8		
1. 所有者投入的普通股	4,567,142.00				47,402,858.00							51,970,000.00		51,970,000.00
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					4,674,457.48							4,674,457.48		4,674,457.48
4. 其他					70,000.00							70,000.00		70,000.00
(三) 利润分配								4,923,217.38		-4,923,217.38				
1. 提取盈余公积								4,923,217.38		-4,923,217.38				
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	53,923,542.00			69,743,266.06			14,068,432.58		101,324,466.56		239,059,707.20			239,059,707.20

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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、上年期末余额	53,923,542.00				69,673,266.06				14,068,432.58	91,805,423.26		229,470,663.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,923,542.00				69,673,266.06				14,068,432.58	91,805,423.26		229,470,663.90
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									5,431,508.68	38,907,722.86		44,339,231.54
（一）综合收益总额										54,315,086.82		54,315,086.82
（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									5,431,508.68	-15,407,363.96		-9,975,855.28
1. 提取盈余公积									5,431,508.68	-5,431,508.68		
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,975,855.28		-9,975,855.28
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	53,923,542.00				69,673,266.06				19,499,941.26	130,713,146.12		273,809,895.44

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	49,356,400.00				17,595,950.58				9,145,215.20	47,496,466.87		123,594,032.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	49,356,400.00				17,595,950.58				9,145,215.20	47,496,466.87		123,594,032.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	4,567,142.00				52,077,315.48				4,923,217.38	44,308,956.39		105,876,631.25
(一)综合收益总额										49,232,173.77		49,232,173.77
(二)所有者投入和减少资本	4,567,142.00				52,077,315.48							56,644,457.48
1. 所有者投入的普通股	4,567,142.00				47,402,858.00							51,970,000.00
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					4,674,457.48							4,674,457.48
4. 其他												
(三)利润分配									4,923,217.38	-4,923,217.38		
1. 提取盈余公积									4,923,217.38	-4,923,217.38		
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	53,923,542.00				69,673,266.06				14,068,432.58	91,805,423.26		229,470,663.90

### 三、公司基本情况

湖北祥源新材料科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由湖北祥源新材料科技有限公司以2015年3月31日为基准日，整体变更设立的股份有限公司，于2015年5月28日在孝感市工商行政管理局登记注册，总部位于湖北省汉川市。公司现持有统一社会信用代码为91420900747664278E的营业执照，注册资本71,898,056.00元，股份总数71,898,056股（每股面值1元），其中：有限售条件的流通股份为53,923,542股，占股份总数的75.00%，无限售条件的流通股份为17,974,514股，占股份总数的25.00%。公司股票已于2021年4月21日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属橡胶和塑料制品业。主要经营活动为聚烯烃发泡材料的研发、生产和销售。产品主要有：电子辐照交联聚乙烯发泡材料（IXPE）及电子辐照交联聚丙烯发泡材料（IXPP）。

本财务报表业经公司2021年4月27日第二届第十八次董事会批准对外报出。

本公司将东莞艾泰公司、广德祥源公司、深圳英孚公司和广德快尔特公司4家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报告八和九之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

## 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

## 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

## 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

## 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融工具减值

#### （1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 2) 应收款项的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	其他应收款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制按原应收账款账龄连续计算的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

详见10、金融工具中应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

## 12、应收账款

详见10、金融工具中应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10、金融工具中其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 16、合同资产

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。但是，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	4-20	3.00%	4.85%-24.25%
机器设备	年限平均法	5-10	3.00%	9.70%-19.40%
运输工具	年限平均法	4-8	3.00%	12.13%-24.25%
其他设备	年限平均法	3-5	3.00%	19.40%-32.22%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》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

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	33.42、50
软件	5

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的, 将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, 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;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中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允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 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: (1) 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; (2) 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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

### 1. 收入确认原则

于合同开始日, 公司对合同进行评估, 识别合同所包含的各单项履约义务, 并确定各单项履约义务是在某一时段内履行, 还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时, 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: (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益; (2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品; (3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且公司在整个合同期间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, 公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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, 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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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；(3) 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；(4) 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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

## 3. 收入确认的具体方法

### 按时点确认的收入

公司销售电子辐照交联聚乙烯发泡材料（IXPE）及电子辐照交联聚丙烯发泡材料（IXPP）等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司根据销售订单的约定将商品运到购买方指定的交货地点，购买方签收商品后确认销售收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司外销产品收入在公司根据销售订单的约定将产品报关出口，待货物装船取得提货单后确认销售收入。

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部

分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 42、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额	《财政部修订》	

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	590,490.26	-590,490.26	
合同负债		522,557.75	522,557.75
其他流动负债		67,932.51	67,932.51

(2) 对2020年1月1日之前发生的合同变更,公司采用简化处理方法,对所有合同根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

2. 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	62,153,831.07	62,153,831.07	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	51,211,355.77	51,211,355.77	
应收款项融资	9,320,185.41	9,320,185.41	
预付款项	3,727,316.77	3,727,316.77	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	459,936.21	459,936.21	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	24,250,934.38	24,250,934.38	
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	1,910,588.01	1,910,588.01	
流动资产合计	153,034,147.62	153,034,147.62	
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			
长期股权投资			
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	127,714,304.57	127,714,304.57	
在建工程	23,476,266.30	23,476,266.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,984,878.22	28,984,878.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	628,228.02	628,228.02	
递延所得税资产	1,923,164.26	1,923,164.26	
其他非流动资产	1,691,253.10	1,691,253.10	
非流动资产合计	184,418,094.47	184,418,094.47	
资产总计	337,452,242.09	337,452,242.09	
流动负债：			
短期借款	46,178,860.19	46,178,860.19	
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			
应付账款	26,182,356.56	26,182,356.56	
预收款项	590,490.26		-590,490.26
合同负债		522,557.75	522,557.75
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	10,477,429.76	10,477,429.76	
应交税费	6,118,859.57	6,118,859.57	
其他应付款	348,594.86	348,594.86	
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			
其他流动负债		67,932.51	67,932.51
流动负债合计	89,896,591.20	89,896,591.20	0.00
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,542,483.37	6,542,483.37	
递延所得税负债	1,953,460.32	1,953,460.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,495,943.69	8,495,943.69	
负债合计	98,392,534.89	98,392,534.89	
所有者权益：			
股本	53,923,542.00	53,923,542.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	69,743,266.06	69,743,266.06	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	14,068,432.58	14,068,432.58	
一般风险准备			
未分配利润	101,324,466.56	101,324,466.56	
归属于母公司所有者权益合计	239,059,707.20	239,059,707.20	

少数股东权益			
所有者权益合计	239,059,707.20	239,059,707.20	
负债和所有者权益总计	337,452,242.09	337,452,242.09	

调整情况说明

#### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	590,490.26	-590,490.26	
合同负债		522,557.75	522,557.75
其他流动负债		67,932.51	67,932.51

(2) 对2020年1月1日之前发生的合同变更,公司采用简化处理方法,对所有合同根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

母公司资产负债表

单位:元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	60,713,480.85	60,713,480.85	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	60,628,578.21	60,628,578.21	
应收款项融资	9,320,185.41	9,320,185.41	
预付款项	3,612,955.37	3,612,955.37	
其他应收款	279,290.65	279,290.65	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	19,426,201.35	19,426,201.35	
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	409,827.36	409,827.36	
流动资产合计	154,390,519.20	154,390,519.20	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	24,000,000.00	24,000,000.00	
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	91,836,496.40	91,836,496.40	
在建工程	4,328,955.65	4,328,955.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,376,574.68	23,376,574.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	628,228.02	628,228.02	
递延所得税资产	1,576,060.31	1,576,060.31	
其他非流动资产	1,691,253.10	1,691,253.10	
非流动资产合计	147,437,568.16	147,437,568.16	
资产总计	301,828,087.36	301,828,087.36	
流动负债：			
短期借款	27,645,617.00	27,645,617.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	20,444,232.27	20,444,232.27	
预收款项	590,490.26	0.00	-590,490.26
合同负债		522,557.75	522,557.75
应付职工薪酬	9,051,911.53	9,051,911.53	
应交税费	5,947,284.00	5,947,284.00	
其他应付款	340,766.14	340,766.14	

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			
其他流动负债		67,932.51	67,932.51
流动负债合计	64,020,301.20	64,020,301.20	0.00
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,542,483.37	6,542,483.37	
递延所得税负债	1,794,638.89	1,794,638.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,337,122.26	8,337,122.26	
负债合计	72,357,423.46	72,357,423.46	
所有者权益：			
股本	53,923,542.00	53,923,542.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	69,673,266.06	69,673,266.06	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	14,068,432.58	14,068,432.58	
未分配利润	91,805,423.26	91,805,423.26	
所有者权益合计	229,470,663.90	229,470,663.90	
负债和所有者权益总计	301,828,087.36	301,828,087.36	

调整情况说明

## 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	590,490.26	-590,490.26	
合同负债		522,557.75	522,557.75
其他流动负债		67,932.51	67,932.51

(2) 对2020年1月1日之前发生的合同变更,公司采用简化处理方法,对所有合同根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

## (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、简易征收 5%; 出口货物享受“免、抵、退”税政策,退税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1.5%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 20% 或 30% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的,按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

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
--------	-------

公司	15%
东莞艾泰公司	20%
苏州固德公司	20%
深圳英孚公司	20%
广德祥源公司	15%
广德快尔特公司	20%

## 2、税收优惠

1、根据2020年12月29日科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于湖北省2020年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2020）246号），祥源新材公司通过高新技术企业备案，故自2020年1月1日起的3年内减按15%计缴企业所得税。公司2020年度企业所得税适用税率为15%。

根据2020年12月14日安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局《关于公布安徽省2020年第二批高新技术企业认定名单的通知》（皖科高（2020）37号），广德祥源公司通过高新技术企业认定，故自2020年1月1日起的3年内减按15%计缴企业所得税。广德祥源公司2020年度企业所得税适用税率为15%。

2、东莞艾泰公司2020年度、苏州固德公司2020年1月-3月、深圳英孚公司2020年度和广德快尔特公司2020年度属于《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例以及相关税收政策规定的小型微利企业。

根据财政部和国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额低于100万元（含100万元），其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

广德祥源公司和广德快尔特公司，房产税适用减除30%

## 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	24,463.51	53,112.55
银行存款	70,012,352.26	62,090,718.52
其他货币资金	953.00	10,000.00

合计	70,037,768.77	62,153,831.07
----	---------------	---------------

其他说明

## 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	0.00	
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、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

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 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
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	74,924,030.77	100.00%	3,763,212.31	5.02%	71,160,818.46	53,906,690.28	100.00%	2,695,334.51	5.00%	51,211,355.77
其中：										
合计	74,924,030.77	100.00%	3,763,212.31	5.02%	71,160,818.46	53,906,690.28	100.00%	2,695,334.51	5.00%	51,211,355.77

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	74,583,815.42	3,729,190.77	5.00%
1-2年	340,215.35	34,021.54	10.00%
合计	74,924,030.77	3,763,212.31	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	74,583,815.42
1 至 2 年	340,215.35
合计	74,924,030.77

## （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	2,695,334.51	1,067,877.80				3,763,212.31
合计	2,695,334.51	1,067,877.80				3,763,212.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	12,420,139.85	16.58%	621,006.99
客户二	6,708,016.11	8.95%	335,400.81
客户三	6,298,756.36	8.41%	314,937.82
客户四	3,162,657.91	4.22%	158,132.90
客户五	2,695,027.55	3.60%	134,751.38
合计	31,284,597.78	41.76%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,789,513.89	9,320,185.41
合计	15,789,513.89	9,320,185.41

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

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情况

项目	终止确认金额	
	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	39,711,386.68	17,503,883.53
小计	39,711,386.68	17,503,883.53

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

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：

## 7、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	9,396,027.83	100.00%	3,727,316.77	100.00%
1 至 2 年	100.12			
合计	9,396,127.95	--	3,727,316.77	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

(1) 2020年12月31日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商一	3,557,725.06	37.86
供应商二	1,237,242.00	13.17
供应商三	1,060,000.00	11.28
供应商四	1,004,832.50	10.69
供应商五	732,800.00	7.80
小计	<b>7,592,599.56</b>	<b>80.81</b>

其他说明:

## 8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	456,239.37	459,936.21
合计	456,239.37	459,936.21

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 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
抵押保证金	392,042.50	352,242.50
备用金		8,528.95
保险待赔款	109,606.69	116,996.15
其他	10,377.35	16,796.83
合计	512,026.54	494,564.43

**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)	
2020 年 1 月 1 日余额	23,828.22	800.00	10,000.00	34,628.22
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-18,685.83	18,685.83		

--转入第三阶段		-800.00	800.00	
本期计提	873.11	18,685.84	1,600.00	21,158.95
2020年12月31日余额	6,015.50	37,371.67	12,400.00	55,787.17

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	账面余额
1年以内（含1年）	120,309.85
1至2年	373,716.69
2至3年	8,000.00
3年以上	10,000.00
5年以上	10,000.00
合计	512,026.54

### 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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北高投双创工坊投资有限公司	押金保证金	193,792.50	1-2 年	37.85%	19,379.25
捷升欣股权投金(东莞)有限公司	押金保证金	103,500.00	1-2 年	20.21%	10,350.00
广德县社会保障局	保险待赔款	53,732.50	1 年以内	10.49%	2,686.63
广德县社会保障局	保险待赔款	6,664.26	1-2 年	1.30%	666.43
太平洋财产保险有限公司	保险待赔款	49,209.93	1-2 年	9.61%	4,920.99
广德浩昌精密五金有限公司	押金保证金	30,000.00	1 年以内	5.86%	1,500.00
合计	--	436,899.19	--	85.32%	39,503.30

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、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	8,671,104.38		8,671,104.38	6,724,632.38		6,724,632.38
在产品	1,218,314.35		1,218,314.35	1,534,743.39		1,534,743.39

库存商品	5,176,755.26	990,185.09	4,186,570.17	4,255,733.58	1,348,553.15	2,907,180.43
周转材料	472,098.34		472,098.34	229,219.85		229,219.85
发出商品	188,121.00		188,121.00	204,434.47		204,434.47
自制半成品	15,020,970.46	619,512.18	14,401,458.28	12,730,301.59	481,949.45	12,248,352.14
包装物	636,386.52		636,386.52	402,371.72		402,371.72
合计	31,383,750.31	1,609,697.27	29,774,053.04	26,081,436.98	1,830,502.60	24,250,934.38

## (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	
库存商品	1,348,553.15	294,269.26		652,637.32		990,185.09
自制半成品	481,949.45	611,388.92		473,826.19		619,512.18
合计	1,830,502.60	905,658.18		1,126,463.51		1,609,697.27

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
自制半成品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	以前年度计提了存货跌价准备的存货报废处置及生产领用
库存商品	相关售价或合同价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	以前年度计提了存货跌价准备的存货报废及销售

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	960,603.83	1,614,535.95
预付房租水电费	145,935.43	247,788.54
代扣代缴个人所得税	29,222.14	
预缴企业所得税	865.37	48,263.52
合计	1,136,626.77	1,910,588.01

其他说明：

## 14、债权投资

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
--	------	------	------	------	------	------

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 16、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	

坏账准备减值情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	169,664,803.89	127,714,304.57
合计	169,664,803.89	127,714,304.57

### (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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	80,750,748.01	81,230,189.80	5,014,787.77	3,621,130.03	170,616,855.61

2.本期增加金额	37,583,591.63	20,672,204.17	59,557.52	436,402.22	58,751,755.54
(1) 购置	12,626,483.13	2,721,068.80	59,557.52	339,916.60	15,747,026.05
(2) 在建工程转入	24,957,108.50	17,951,135.37		96,485.62	43,004,729.49
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		5,828,741.36	631,659.04	56,746.00	6,517,146.40
(1) 处置或报废		2,035,435.39	631,659.04		2,667,094.43
改扩建		3,793,305.97		56,746.00	3,850,051.97
4.期末余额	118,334,339.64	96,073,652.61	4,442,686.25	4,000,786.25	222,851,464.75
二、累计折旧					
1.期初余额	13,936,941.90	23,721,433.50	2,942,754.81	2,301,420.83	42,902,551.04
2.本期增加金额	4,093,945.03	7,870,584.95	615,475.64	580,612.10	13,160,617.72
(1) 计提	4,093,945.03	7,870,584.95	615,475.64	580,612.10	13,160,617.72
3.本期减少金额		2,221,499.41	612,709.27	42,299.22	2,876,507.90
(1) 处置或报废		1,864,086.84	612,709.27		2,476,796.11
改扩建		357,412.57		42,299.22	399,711.79
4.期末余额	18,030,886.93	29,370,519.04	2,945,521.18	2,839,733.71	53,186,660.86
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	100,303,452.71	66,703,133.57	1,497,165.07	1,161,052.54	169,664,803.89
2.期初账面价值	66,813,806.11	57,508,756.30	2,072,032.96	1,319,709.20	127,714,304.57

## (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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 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
广德 4 号、5 号厂房	24,660,973.67	整体竣工验收后方可办理权证

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	34,394,386.32	23,476,266.30
合计	34,394,386.32	23,476,266.30

## (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

广德 6 号厂房及办公楼建设工程	15,375,088.58		15,375,088.58	19,147,310.65		19,147,310.65
年产 1.1 亿平方米聚烯烃发泡材料产业化基建项目	11,014,138.43		11,014,138.43	3,209,001.50		3,209,001.50
待安装机器设备	7,860,205.18		7,860,205.18	1,090,783.15		1,090,783.15
其他零星工程	144,954.13		144,954.13	29,171.00		29,171.00
合计	34,394,386.32		34,394,386.32	23,476,266.30		23,476,266.30

## (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
广德 6 号厂房及办公楼建设工程	16,480,000.00	1,256,355.81	14,118,732.77			15,375,088.58	93.30%	93.50%				其他
广德 4-5 号厂房建设工程	25,000,000.00	17,890,954.84	7,066,153.66	24,957,108.50			99.83%	100.00%				其他
年产 1.1 亿平方米聚烯烃发泡材料产业化基建项目	348,088,900.00	3,209,001.50	7,805,136.93			11,014,138.43	3.16%	3.20%				其他
待安装机器设备		1,090,783.15	21,974,306.48	15,204,884.45		7,860,205.18						其他
祥源厂区消防改造工程	1,450,000.00	29,171.00	1,404,726.08	1,433,897.08			98.89%	100.00%				其他
其他零星			1,553,791.40	1,408,831.40		144,954.13						其他

星工程			3.59	9.46		13						
合计	391,018,900.00	23,476,266.30	53,922,849.51	43,004,729.49		34,394,386.32	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	30,016,426.92			555,053.65	30,571,480.57
2.本期增加金额	18,440,163.80			195,196.21	18,635,360.01
(1) 购置	18,440,163.80			195,196.21	18,635,360.01
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	48,456,590.72			750,249.86	49,206,840.58
二、累计摊销					
1.期初余额	1,234,211.06			352,391.29	1,586,602.35
2.本期增加金额	707,441.80			175,281.98	882,723.78
(1) 计提	707,441.80			175,281.98	882,723.78
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,941,652.86			527,673.27	2,469,326.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	46,514,937.86			222,576.59	46,737,514.45
2.期初账面价值	28,782,215.86			202,662.36	28,984,878.22

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
汉川华二村土地使用权	10,064,087.52	权证办理中

其他说明：

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、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		
合计						

### (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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
装修费	628,228.02	351,055.00	180,081.24		799,201.78
合计	628,228.02	351,055.00	180,081.24		799,201.78

其他说明

## 30、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	5,372,909.58	805,943.24	4,525,837.11	737,369.91
内部交易未实现利润	21,020,611.68	3,153,091.75	6,542,483.37	981,372.51
可抵扣亏损	620,414.55	93,062.18	855,446.09	204,421.84
合计	27,013,935.81	4,052,097.17	11,923,766.57	1,923,164.26

### (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	33,301,559.02	4,995,233.85	12,599,545.02	1,953,460.32
合计	33,301,559.02	4,995,233.85	12,599,545.02	1,953,460.32

## (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		4,052,097.17		1,923,164.26
递延所得税负债		4,995,233.85		1,953,460.32

## (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	55,787.17	34,628.22
可抵扣亏损	1,602,667.97	494,247.28
合计	1,658,455.14	528,875.50

## (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	494,247.28	494,247.28	
2025 年	1,108,420.69		
合计	1,602,667.97	494,247.28	--

其他说明：

## 31、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
预付工程设备款	3,687,325.72		3,687,325.72	1,691,253.10		1,691,253.10
合计	3,687,325.72		3,687,325.72	1,691,253.10		1,691,253.10

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	
短期借款应付未付利息	60,556.94	78,860.19
保证及抵押借款	28,000,000.00	46,100,000.00
合计	58,060,556.94	46,178,860.19

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

工程设备款	20,149,750.59	15,560,891.64
运输费	6,206,773.56	3,973,348.03
货款	5,120,182.85	3,264,148.28
加工费	2,546,873.17	2,988,588.11
水电费	1,497,792.31	
其他	1,948,550.64	395,380.50
合计	37,469,923.12	26,182,356.56

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 37、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,742,867.91	522,557.75
合计	1,742,867.91	522,557.75

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、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	10,476,180.67	54,747,869.18	52,142,185.87	13,081,863.98
二、离职后福利-设定提存计划	1,249.09	299,232.75	300,481.84	
合计	10,477,429.76	55,047,101.93	52,442,667.71	13,081,863.98

#### (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	10,406,659.71	49,329,535.04	46,664,410.77	13,071,783.98
2、职工福利费	47,720.05	3,121,340.57	3,158,980.62	10,080.00
3、社会保险费	665.69	1,750,487.48	1,751,153.17	
其中：医疗保险费	598.37	1,721,242.37	1,721,840.74	
工伤保险费	14.96	20,758.51	20,773.47	
生育保险费	52.36	8,486.60	8,538.96	
4、住房公积金		475,529.58	475,529.58	
5、工会经费和职工教育经费	21,135.22	70,976.51	92,111.73	
合计	10,476,180.67	54,747,869.18	52,142,185.87	13,081,863.98

#### (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	1,196.73	284,259.25	285,455.98	
2、失业保险费	52.36	14,973.50	15,025.86	
合计	1,249.09	299,232.75	300,481.84	

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,568,920.88	1,814,159.33
企业所得税	9,295,626.97	3,266,793.69
个人所得税	13,477.76	136,673.20
城市维护建设税	468,000.58	143,168.12
房产税	203,354.61	394,645.84
印花税	156,493.46	159,598.39
教育费附加	200,796.68	61,414.24
土地使用税	157,120.14	91,644.84
地方教育附加	106,763.36	30,862.58
残疾人保障金		10,034.63
地方水利建设基金	13,948.24	8,695.11
环境保护税	994.60	1,169.60
合计	16,185,497.28	6,118,859.57

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	286,606.35	348,594.86
合计	286,606.35	348,594.86

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 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
费用类款项	258,306.35	331,410.46
押金保证金	28,300.00	16,400.00
其他		784.40
合计	286,606.35	348,594.86

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、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	226,572.83	67,932.51
合计	226,572.83	67,932.51

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	6,542,483.37	15,057,200.00	579,071.69	21,020,611.68	与资产相关的政府补助
合计	6,542,483.37	15,057,200.00	579,071.69	21,020,611.68	--

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
A 级防火节能橡塑复合建筑保温材料项目	6,542,483.37			537,738.36			6,004,745.01	与资产相关
年产 1.1 亿平方米聚烯烃发泡材料产业化基建项目		14,437,200.00					14,437,200.00	与资产相关
电子加速器应用项目		620,000.00		41,333.33			578,666.67	与资产相关
合计	6,542,483.37	15,057,200.00		579,071.69			21,020,611.68	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	53,923,542.00						53,923,542.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	69,743,266.06			69,743,266.06
合计	69,743,266.06			69,743,266.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生	减：前期计入 其他综合收	减：前期 计入其他	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	益当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益			东	
--	--	---	-------------	----------------------	--	--	---	--

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

## 59、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	14,068,432.58	5,431,508.68		19,499,941.26
合计	14,068,432.58	5,431,508.68		19,499,941.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程的规定，公司按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积5,431,508.68元。

## 60、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	101,324,466.56	50,804,378.44
调整后期初未分配利润	101,324,466.56	50,804,378.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,932,891.72	55,443,305.50
减：提取法定盈余公积	5,431,508.68	4,923,217.38
应付普通股股利	9,975,855.28	
期末未分配利润	160,849,994.32	101,324,466.56

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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	313,597,932.03	171,223,223.81	281,748,528.59	160,413,520.71
其他业务	3,094,376.57	1,105,049.08	2,527,823.05	73,591.19
合计	316,692,308.60	172,328,272.89	284,276,351.64	160,487,111.90

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	316,692,308.60		316,692,308.60
其中：			
电子辐照交联聚乙烯发泡材料	304,659,357.52		304,659,357.52
电子辐照交联聚丙烯发泡材料	8,923,149.70		8,923,149.70
其他	3,109,801.38		3,109,801.38
按经营地区分类	316,692,308.60		316,692,308.60
其中：			
境内	295,838,134.40		295,838,134.40
境外	20,854,174.20		20,854,174.20
其中：			
其中：			
按商品转让的时间分类	316,692,308.60		316,692,308.60
其中：			
商品（在某一时点转让）	316,692,308.60		316,692,308.60
其中：			
其中：			
合计	316,692,308.60		316,692,308.60

与履约义务相关的信息：

公司的主营业务全部为产品销售，履约义务通常在产品交付即视作达成：内销以签收时点作为履约义务的达成；外销以取得提货单作为履约义务的达成。付款期限按合同约定执行。产品销售通常在很短时间内完成，履约义务大多在一年或更短时间内达成。

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 522,557.75 元，其中，522,557.75 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、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	1,094,683.94	1,204,667.18
教育费附加	467,048.74	434,126.39
房产税	572,520.22	557,410.65
土地使用税	333,841.71	366,579.36
车船使用税	14,580.00	2,859.89
印花税	196,188.87	187,382.27
地方教育附加	255,505.20	219,000.48
环境保护税	3,803.40	4,153.40
合计	2,938,172.08	2,976,179.62

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费【注】	0.00	7,061,244.63
职工薪酬	6,822,228.97	5,705,532.44
广告宣传及拓展费	1,876,203.46	1,579,140.92
代理报关费	1,408,049.76	728,410.27
办公及差旅费	349,028.99	745,518.53
招待费	294,126.42	248,372.43
折旧与摊销	3,105.02	4,547.99
其他	242,889.35	195,108.43
合计	10,995,631.97	16,267,875.64

其他说明：

【注】根据财政部修订的《企业会计准则第14号-收入》，本公司将2020年运输费列示于“营业成本”项目。

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,108,534.95	9,805,435.38
股份支付费用		4,674,457.48
修理费	1,308,795.65	2,856,059.37
折旧与摊销	2,975,508.07	2,247,322.70
中介机构服务费	3,876,675.55	2,023,264.49
招待费	1,412,133.10	1,155,921.79
办公及差旅费	1,184,533.93	1,120,417.52
水电费	331,922.55	325,314.59
其他	1,179,498.32	114,980.43
合计	23,377,602.12	24,323,173.75

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	11,074,632.69	8,451,030.50
职工薪酬	6,551,882.87	5,521,108.75
委托外部研发费用	400,000.00	841,509.43
房租物业费	702,989.62	625,210.32
折旧与摊销	478,865.42	349,464.55
研发收入	-3,071,750.16	-3,194,970.26
其他	397,175.82	613,245.88
合计	16,533,796.26	13,206,599.17

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,224,312.38	3,553,575.92
利息收入	-68,337.00	-50,182.37
汇兑损益	555,883.27	-181,210.07

手续费	110,299.55	71,966.75
合计	1,822,158.20	3,394,150.23

其他说明：

## 67、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
与资产相关的政府补助	579,071.69	537,738.36
与收益相关的政府补助	1,810,670.78	1,985,464.00
代扣个人所得税手续费返还	10,770.43	30,245.10

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
货币基金收益	414,559.61	745,856.09
合计	414,559.61	745,856.09

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、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

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,089,036.75	-225,524.39
合计	-1,089,036.75	-225,524.39

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-905,658.18	-1,578,307.40
合计	-905,658.18	-1,578,307.40

其他说明：

## 73、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	27,931.83	-51,566.80

## 74、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
无需支付的款项	72,551.89	142,790.04	72,551.89
其他	4,056.42	14,367.75	4,056.42
合计	76,608.31	157,157.79	76,608.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

## 75、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	1,045,600.00	30,000.00	1,045,600.00
新冠疫情停工损失	1,635,700.85		1,635,700.85
地方水利建设基金	96,840.92	61,082.07	
非流动资产毁损报废损失	171,430.59	47,028.41	171,430.59
滞纳金	12,327.17	2,941.58	12,327.17

其他	74,127.52	12,110.46	74,127.52
合计	3,036,027.05	153,162.52	2,939,186.13

其他说明：

## 76、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	10,739,833.41	8,443,144.50
递延所得税费用	912,840.62	1,182,711.56
合计	11,652,674.03	9,625,856.06

### (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	86,585,565.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,987,834.85
子公司适用不同税率的影响	194,439.15
调整以前期间所得税的影响	-52,655.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	104,664.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-146,434.26
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	268,241.81
研发费加计扣除	-1,703,416.67
所得税费用	11,652,674.03

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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
政府补助款	16,867,870.78	1,985,464.00
备用金	908,513.95	1,057,493.54
押金及保证金	40,500.00	902,600.00
银行存款利息收入	68,337.00	50,182.37
其他	66,856.74	463,254.80
合计	17,952,078.47	4,458,994.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
付现管理费用	9,214,987.42	7,543,883.51
付现销售费用	1,932,664.45	9,407,606.37
付现研发费用	1,252,376.90	2,327,754.17
捐赠支出	1,045,600.00	30,000.00
备用金	899,985.00	909,417.95
付现手续费	110,299.55	71,966.75
押金保证金	82,800.00	366,042.58
其他	474,955.86	596,386.77
合计	15,013,669.18	21,253,058.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (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
归还魏琼拆借款本金及利息		11,430,672.85
归还魏志祥拆借款本金及利息		2,446,439.00
合计		13,877,111.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	74,932,891.72	55,443,305.50
加：资产减值准备	1,994,694.93	1,803,831.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,160,617.72	9,908,996.43
使用权资产折旧		
无形资产摊销	882,723.78	457,406.26
长期待摊费用摊销	180,081.24	96,650.48
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）	-27,931.83	51,566.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	171,430.59	47,028.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,780,195.65	3,372,365.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-414,559.61	-745,856.09
递延所得税资产减少（增加以	-2,128,932.91	-114,295.89

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	3,041,773.53	1,297,007.45
存货的减少(增加以“—”号填列)	-6,428,776.84	-1,387,768.62
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-57,322,302.18	-5,638,589.62
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	43,748,391.07	-7,557,556.92
其他		4,674,457.48
经营活动产生的现金流量净额	73,570,296.86	61,708,549.31
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	70,037,768.77	62,153,831.07
减: 现金的期初余额	62,153,831.07	14,567,708.61
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	7,883,937.70	47,586,122.46

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

#### (4) 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	70,037,768.77	62,153,831.07
其中：库存现金	24,463.51	53,112.55
可随时用于支付的银行存款	70,012,352.26	62,090,718.52
可随时用于支付的其他货币资金	953.00	10,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	70,037,768.77	62,153,831.07

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

#### 81、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
固定资产	20,457,711.74	抵押担保
无形资产	8,848,370.27	抵押担保
合计	29,306,082.01	--

其他说明：

#### 82、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	--	--	7,396,811.03
其中：美元	1,133,573.75	6.5249	7,396,455.36
欧元	44.32	8.025	355.67
港币			

应收账款	--	--	8,715,414.46
其中：美元	1,335,716.17	6,5249	8,715,414.46
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、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
计入当期损益的政府补助金额	2,389,742.47		2,389,742.47

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

##### (1) 明细情况

##### 1) 与资产相关的政府补助

##### 总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
A级防火节能橡塑	6,542,483.37		537,738.36	6,004,745.01	其他收益	汉川市发展和改革局《关于

复合建筑保温材料项目						对湖北祥源新材料科技有限公司A级防火节能橡塑复合建筑保温材料项目进行审计的函》(川发改函〔2014〕4号)
年产1.1亿平方米聚烯烃发泡材料产业化基建项目		14,437,200.00		14,437,200.00		《汉川市招商引资优惠办法》
电子加速器应用项目		620,000.00	41,333.33	578,666.67	其他收益	《孝感市2019年省级传统产业改造升级项目名单公示》
小计	6,542,483.37	15,057,200.00	579,071.69	21,020,611.68		

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
对实体经济高质量发展的奖励	500,000.00	其他收益	中共汉川市委 汉川市人民政府《关于促进实体经济高质量发展的实施意见》(川发〔2018〕12号)
促进稳岗就业专项补贴	300,000.00	其他收益	湖北省人民政府《关于印发湖北省促进经济社会加快发展若干政策措施的通知》(鄂政发〔2020〕6号)
企业研发费用补助	210,000.00	其他收益	《湖北省激励企业开展研究开发活动暂行办法》(鄂政办发〔2017〕6号)、湖北省科技厅《关于2019年湖北省研发费用后补助企业的公示》
企业技能提升培训补贴	159,900.00	其他收益	《关于开展广德县2019年职业技能培训工作的通知》(广人社秘〔2019〕49号)
湖北省失业保险费稳岗返还补贴	149,650.00	其他收益	湖北省人力资源和社会保障厅 湖北省财政厅等七部门《关于印发<湖北省失业保险费稳岗返还实施办法>的通知》(鄂人社发〔2019〕30号)
境外展会补贴	145,000.00	其他收益	《外经贸发展专项资金管理办法》(财企〔2014〕36号)
抗击疫情就业补贴	62,000.00	其他收益	《省人民政府办公厅印发关于应对新冠肺炎疫情影响全力以赴做好稳就业工作若干措施的通知》(鄂政办发〔2020〕10号)
2019职业技能提升培训补贴	59,000.00	其他收益	湖北省人力资源和社会保障厅 湖北省财政厅《职业技能提升行动上培训等》(鄂人社发〔2020〕6号)
吸纳就业困难人员社保补贴	56,830.00	其他收益	《湖北省就业补助资金管理办法》
退伍军人就业增值税优惠	54,000.00	其他收益	财政部 税务总局 退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕21号)
“以工代训”企业职业培训补贴	50,000.00	其他收益	湖北省人力资源和社会保障厅《关于开展“以工代训百日攻坚行动”的通知》(鄂人社发〔2020〕39号)
其他小额政府补助	64,290.78	其他收益	
小计	1,810,670.78		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为2,389,742.47元。

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、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：

### 1、合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
广德快尔特公司	新设	2020年4月24日	1,000,000.00	100%

### 2、合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置当期期初至处置日净利润
苏州固德公司	注销	2020年4月1日	-990.66

## 6、其他

## 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	
东莞艾泰公司	广东东莞	广东东莞	制造业	100.00%		设立
广德祥源公司	安徽广德	安徽广德	制造业	100.00%		设立
深圳英孚公司	广东深圳	广东深圳	商业		100.00%	同一控制下企业合并
广德快尔特公司	安徽广德	安徽广德	制造业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (4) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报告七/5、七/6、七/8之说明。

### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的41.76%(2019年12月31日:40.38%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前提到的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	58,060,556.94	59,140,443.05	59,140,443.05		
应付账款	37,469,923.12	37,469,923.12	37,469,923.12		
其他应付款	286,606.35	286,606.35	286,606.35		
小 计	95,817,086.41	96,896,972.52	96,896,972.52		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	46,178,860.19	47,113,663.37	47,113,663.37		
应付账款	26,182,356.56	26,182,356.56	26,182,356.56		

其他应付款	348,594.86	348,594.86	348,594.86		
小 计	72,709,811.61	73,644,614.79	73,644,614.79		

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 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	--	--	--	--
应收款项融资			15,789,513.89	15,789,513.89
持续以公允价值计量的资产总额			15,789,513.89	15,789,513.89
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持有的应收票据，采用票面金额确认其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

(1) 本公司无直接控股母公司。

(2) 魏志祥直接持有公司2,131万股股份，间接持有公司67.09万股股份，合计持股占公司股份总数的30.59%，魏志祥为公司控股股东。

本企业最终控制方是魏志祥、魏琼。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司无合营和联营企业

### 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
湖北省高新产业投资集团有限公司	股东

湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）	股东
程娜	关键管理人员关系密切的家庭成员
魏小乐	关键管理人员关系密切的家庭成员
黄永红	关键管理人员
魏爱荣	关键管理人员关系密切的家庭成员
王胜华	关键管理人员关系密切的家庭成员
苏州贝斯珂胶粘科技有限公司	程娜持有其 24% 股权
汉川中盛新材料工贸有限公司	受实际控制人关系密切的家庭成员控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
王胜华	接受劳务	2,278.44		否	490,538.05
湖北省高新产业投资集团有限公司	接受劳务			否	246,037.74
湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）	接受劳务			否	51,747.57
汉川中盛新材料工贸有限公司	采购资产			否	9,241.38
苏州贝斯珂胶粘科技有限公司	接受劳务			否	11,232.93

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汉川中盛新材料工贸有限公司	聚烯烃发泡材料		1,304,520.14
苏州贝斯珂胶粘科技有限公司	聚烯烃发泡材料		3,354,156.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
汉川中盛新材料工贸有限公司	房屋建筑物		192,685.70

关联租赁情况说明

### (4) 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
------	------	-------	-------	------------

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
魏志祥、程娜、魏琼、黄永红	15,000,000.00	2018年04月11日	2023年04月11日	否
汉川中盛新材料工贸有限公司、魏志祥、程娜、魏琼	6,600,000.00	2018年11月07日	2021年11月07日	否
魏志祥、程娜	3,500,000.00	2019年03月20日	2022年03月20日	否
魏琼、黄永红	16,500,000.00	2020年07月09日	2021年07月09日	否
魏志祥、程娜、魏琼、黄永红	30,000,000.00	2020年07月30日	2021年07月07日	否

魏志祥、程娜	16,500,000.00	2020 年 07 月 09 日	2021 年 07 月 09 日	否
--------	---------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 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	3,563,714.00	3,856,651.69

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 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

### 5、其他

## 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

#### (一) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

2019年4月28日，广德祥源公司与湖北凌峰建筑工程有限公司签订施工合同，合同总额3,065.00万元，该项目于2019年5月8日开工。截至2020年12月31日，公司已支付工程款2,059.72万元。

#### (二) 截至2020年12月31日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项及或有事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (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。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### （一）首次公开发行

根据中国证券监督管理委员会《关于同意湖北祥源新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕838号）核准，公司在深圳证券交易所公开发行人民币普通股（A股）股票17,974,514股，每股面值1元，每股发行价格为人民币32.77元，募集资金总额为人民币589,024,823.78元，减除发行费用人民币63,565,287.48元（不含税）后，募集资金净额为人民币525,459,536.30元。2021年4月14日公司完成公开发行工作，并于2021年4月21日在深圳证券交易所挂牌上市，上述募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验〔2021〕157号）。

（二）截至本财务报表批准报出日，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，本公司以产品分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按产品类别和实现销售地进行划分。因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况，公司尚不能准确的划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	292,743,757.83	20,854,174.20		313,597,932.03
主营业务成本	157,663,555.59	13,559,668.22		171,223,223.81

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	127,287,483.54	100.00%	1,498,621.40	1.18%	125,788,862.14	63,323,389.37	100.00%	2,694,811.16	4.26%	60,628,578.21
其中：										
合计	127,287,483.54	100.00%	1,498,621.40	1.18%	125,788,862.14	63,323,389.37	100.00%	2,694,811.16	4.26%	60,628,578.21

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	29,632,212.60	1,498,621.40	5.06%
合并范围内关联往来组合	97,655,270.94		
合计	127,287,483.54	1,498,621.40	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	29,291,997.25	1,464,599.86	5.00%
1-2 年	340,215.35	34,021.54	10.00%
合计	29,632,212.60	1,498,621.40	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	126,947,268.19
1 至 2 年	340,215.35
合计	127,287,483.54

## （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	2,694,811.16	-1,196,189.76				1,498,621.40
合计	2,694,811.16	-1,196,189.76				1,498,621.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广德祥源新材科技有限公司	97,655,270.94	76.72%	
客户二	2,192,638.05	1.72%	109,631.90
客户三	2,024,459.47	1.59%	101,222.97
客户四	1,915,212.20	1.50%	95,760.61
客户五	1,665,941.45	1.31%	83,297.07
合计	105,453,522.11	82.84%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	248,055.67	279,290.65
合计	248,055.67	279,290.65

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 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
押金保证金	226,942.50	223,742.50
保险待赔款	49,209.93	63,871.88
其他	10,377.35	16,796.83
合计	286,529.78	304,411.21

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	14,320.56	800.00	10,000.00	25,120.56
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-12,647.62	12,647.62		
--转入第三阶段		-800.00	800.00	
本期计提	-894.07	12,647.62	1,600.00	13,353.55
2020 年 12 月 31 日余额	778.87	25,295.24	12,400.00	38,474.11

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,577.35
1 至 2 年	252,952.43
2 至 3 年	8,000.00
3 年以上	10,000.00
5 年以上	10,000.00
合计	286,529.78

### 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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北高投双创工坊投资有限公司	押金保证金	193,792.50	1-2 年	67.63%	19,379.25
太平洋财产保险有限公司	保险待赔款	49,209.93	1-2 年	17.17%	4,920.99
上海濯世环境科技有限公司	其他	10,377.35	1 年以内	3.62%	518.87
国网湖北省电力公司孝感供电公司	押金保证金	10,000.00	5 年以上	3.49%	10,000.00
刘朝辉	押金保证金	3,600.00	1 年以内	1.26%	180.00
合计	--	266,979.78	--	93.17%	34,999.11

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	22,000,000.00		22,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
合计	22,000,000.00		22,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00

## (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		
苏州固德公司	2,000,000.00		2,000,000.00				
东莞艾泰公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
广德祥源公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
合计	24,000,000.00		2,000,000.00			22,000,000.00	

## (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											

## (3) 其他说明

## 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	264,566,586.59	164,061,197.77	352,782,325.45	250,183,742.41
其他业务	2,017,181.49	1,071,431.30	1,837,871.07	73,591.19
合计	266,583,768.08	165,132,629.07	354,620,196.52	250,257,333.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	266,583,768.08		266,583,768.08
其中：			
电子辐照交联聚乙烯发泡材料	257,188,545.11		257,188,545.11
电子辐照交联聚丙烯发	9,378,961.88		9,378,961.88

泡材料			
其他	16,261.09		16,261.09
按经营地区分类	266,583,768.08		266,583,768.08
其中：			
境内	258,707,686.49		258,707,686.49
境外	7,876,081.59		7,876,081.59
其中：			
其中：			
按商品转让的时间分类	266,583,768.08		266,583,768.08
其中：			
商品（在某一时刻转让）	266,583,768.08		266,583,768.08
其中：			
其中：			
合计	266,583,768.08		266,583,768.08

与履约义务相关的信息：

公司的主营业务全部为产品销售，履约义务通常在产品交付即视作达成：内销以签收时点作为履约义务的达成；外销以取得提货单作为履约义务的达成。付款期限按合同约定执行。产品销售通常在很短时间内完成，履约义务大多在一年或更短时间内达成。

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522,557.75元，其中，522,557.75元预计将于2021年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,643,292.16	
货币基金收益	414,559.61	745,856.09
合计	3,057,851.77	745,856.09

## 6、其他

## 十八、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	-143,498.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,389,742.47	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	414,559.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,691,147.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,770.43	
减：所得税影响额	-66,777.51	
合计	47,204.03	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

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	27.68%	1.39	1.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.66%	1.39	1.39

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、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会计报表
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 四、载有公司法定代表人签名的2020年度报告全文的原件
- 五、其他备查文件