

湖北祥源新材科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022-012

2022 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。

公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”，敬请投资者予以关注。

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 3.00 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 5 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 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	40
第五节 环境和社会责任.....	60
第六节 重要事项.....	63
第七节 股份变动及股东情况.....	91
第八节 优先股相关情况.....	99
第九节 债券相关情况.....	100
第十节 财务报告.....	101

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人魏志祥、主管会计工作负责人王盼、会计机构负责人（会计主管人员）王盼签名并盖章的财务报告；
- (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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、祥源新材	指	湖北祥源新材科技股份有限公司
祥源有限、有限公司	指	湖北祥源新材科技有限公司（公司前身）
广德祥源公司	指	广德祥源新材科技有限公司
深圳英孚公司	指	深圳英孚新材料有限公司
广西祥源公司	指	广西祥源新材科技有限公司
东莞艾泰公司	指	东莞艾泰新材料科技有限公司
广德快尔特公司	指	广德快尔特装饰材料有限公司
新加坡祥源工业公司	指	新加坡全资子公司 XIANGYUAN INDUSTRIES PTE.LTD
越南祥源公司	指	越南孙公司 XIANGYUAN FOAM (VIETNAM) CO.,LTD
新加坡祥源投资公司	指	新加坡全资子公司 XIANGYUAN INVESTMENT (SINGAPORE) PTE.LTD.
新加坡祥源国际公司	指	新加坡全资子公司 XIANGYUAN INTERNATIONAL DEVELOPING (SINGAPORE) PTE.LTD.
泰国祥源公司	指	泰国孙公司 XIANGYUAN FOAM (THAILAND) CO.,LTD.
祥源高新公司	指	湖北祥源高新科技有限公司
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
《公司章程》	指	《湖北祥源新材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	湖北祥源新材科技股份有限公司股东大会

董事会	指	湖北祥源新材科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北祥源新材科技股份有限公司监事会
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
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 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 α -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
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、 γ 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
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

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		
公司注册地址历史变更情况	2015年6月25日由汉川市面粉厂路1号变更至汉川市经济开发区华一村		
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	http://www.hbxyc.com		
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

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《证券日报》《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》 网址：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
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	浙江省杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
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	胡雨珊、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	457,445,464.01	316,692,308.60	44.44%	284,276,351.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	87,736,339.15	74,932,891.72	17.09%	55,443,305.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,285,849.55	74,885,687.69	-0.80%	57,098,049.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,056,582.01	73,570,296.86	-70.02%	61,708,549.31
基本每股收益（元/股）	1.33	1.39	-4.32%	1.10
稀释每股收益（元/股）	1.33	1.39	-4.32%	1.10
加权平均净资产收益率	12.57%	27.68%	-15.11%	34.52%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,053,214,429.22	457,086,477.58	130.42%	337,452,242.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	917,099,996.43	304,016,743.64	201.66%	239,059,707.20

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

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	104,446,541.94	106,079,962.78	116,667,469.83	130,251,489.46
归属于上市公司股东的净利润	26,024,180.62	17,387,678.75	25,795,409.60	18,529,070.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,970,280.76	12,491,949.90	17,885,912.12	16,937,706.77
经营活动产生的现金流量净额	-52,366,463.43	60,030,926.61	7,036,804.62	7,355,314.21

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	-2,592,723.68	-143,498.76	-98,595.21	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,253,589.48	2,389,742.47	2,523,202.36	主要系公司获得上市奖励
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	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可	2,337,487.02	414,559.61	745,856.09	

供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,365,493.14	-2,691,147.23	112,105.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	331,254.91	10,770.43	-4,644,212.38	
减：所得税影响额	2,513,624.99	-66,777.51	416,542.25	
合计	13,450,489.60	47,204.03	-1,654,744.07	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

1、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”。

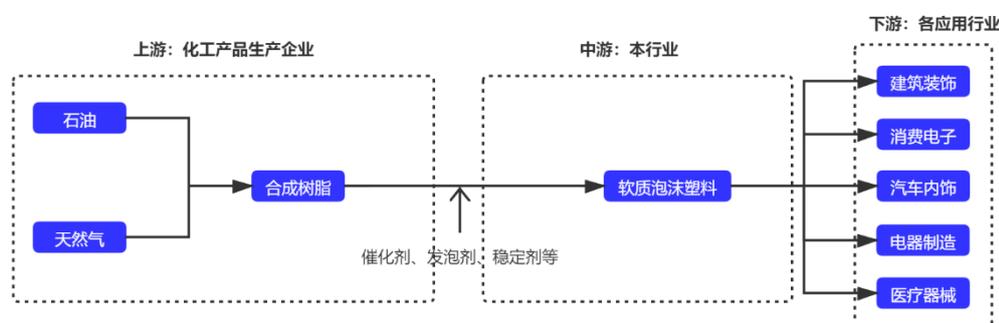
2、宏观经济形势及行业政策环境

在全球工业升级改造及环保要求不断提高的背景下，聚烯烃发泡材料替代传统发泡材料的趋势愈发明显。

公司所在的发泡塑料行业是受国家、地方鼓励，行业大力发展的产业，《“十四五”规划和2035远景目标》、《“十四五”循环经济发展规划》、《化工新材料产业“十四五”发展指南》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、上下游情况

（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。

4、行业发展的状况及总体供求趋势

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）

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。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。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、对公司当期和未来发展的影响及公司已经采取的应对措施

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、小米、华为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、报告期内公司从事的主要业务

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

1、公司从事的主要业务

公司专业生产环保交联聚烯烃泡棉（XPE/IXPE/IXPP）及聚氨酯泡棉（PU）、有机硅发泡材料等产品，是一家集研发、生产、销售新材料于一体的高新技术企业。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、聚氨酯发泡材料供应商。

2、主要产品及其用途

公司的主要产品包括：IXPE、IXPP、XPE、聚氨酯泡棉（PU）、有机硅发泡材料。公司产品广泛应用于建筑装饰、消费电子、汽车内饰、新能源电池、医疗和包装等领域。

（1）建筑装饰领域

在建筑装饰领域，公司的产品可用于建筑整体隔音降噪、屋顶隔热与保温、墙体保温和防水、空调保温管等方向；在地垫领域，公司可制造增强型地垫、环保抗菌地垫、防滑地垫、防静电地垫、阻燃地垫、环保静音地垫等地垫产品。

（2）消费电子领域

在消费电子领域，公司的产品可用于主板防水、中框防水、屏底缓冲、BTB防水防尘、摄像头防水密

封、指纹BTB衬垫、电池盖缓冲、音室密封等方向。

(3) 汽车内饰和新能源领域

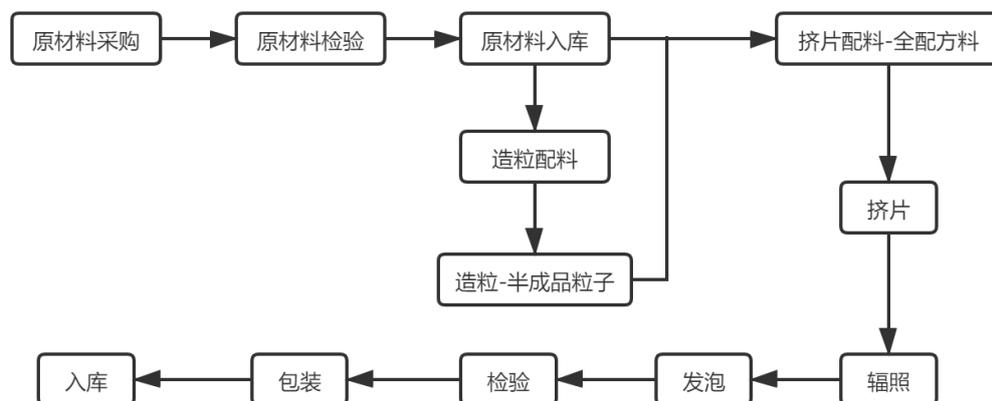
在汽车内饰领域，公司的产品可用于车门防水膜、通风管道、仪表板与门板内衬、汽车泡棉胶带、复合材料、其它NVH等应用。在新能源领域，公司产品可用于软包电芯隔垫、方壳电芯隔垫、PACK保温缓冲、液冷板支撑、PACK箱体密封等。

(4) 医疗领域

在医疗领域，公司的产品可用于医疗敷贴、医疗夹板、口罩鼻梁贴、颈托、胸部护具、造口袋、矫正鞋垫等方向。另外，公司可提供全方位医疗设备的密封、防水、减震、耐高温等解决方案。硅胶泡棉主要以其独特的耐极端温度被应用在诊疗设备压缩机周边起隔热减震作用；PU泡棉被应用在诊疗设备电子产品周边起防尘、防水、密封等作用。

3、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。

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	61.66%	否	10.05	10.22
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	8.33%	否	16.07	19.38
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	7.94%	否	14.08	18.18

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

1、PE上半年平均价格较上年同期增长38.81%，下半年较上年同期增长15.87%，主要系受国际原油市场价格波动、国内期货市场价格波动以及疫情不确定性的影响，价格波动幅度超去年同期。

2、EVA上半年平均价格较上年同期增长64.65%，下半年较上年同期增长70.30%，主要系受国内供需关系的影响。2021年国内需求增长较快，国内装置产能增加比率小，进口量减少，导致价格波动幅度超去年同期。

3、发泡剂上半年平均价格较上年同期增长8.64%，下半年较上年同期增长43.83%，主要系受前端生产需要的基础原料（煤炭、氯气，尿素等）价格的影响，以及电力成本增加，国内生产巨头价格垄断等因素影响，导致价格增幅加大。

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、强度高（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	12887 万平方米	89.90%	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

2021年6月16日获取《崇左市生态环境局城市工业区分局关于年产7200吨聚烯烃新型环保材料项目环境影响报告表的批复》。

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 AQBIII GM鄂2022001	2018.07.18	2025.01.18
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
6	新增电子加速器应用项目环评批复	孝感市生态环境局	进入报告表编制阶段		

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

一、销售模式、产品品种及应用领域

见本章节：“1、公司从事的主要业务；2、主要产品及其用途；5、主要经营模式”。

二、进出口贸易规模及税收政策

2021年公司外销金额为6,475.61万元，同比增长210.52%，主要系公司大力拓展海外业务导致。公司出口产品享受13%的出口退税政策，有利于公司对外贸易的发展。

三、核心竞争力分析

1、研发能力强

公司的核心技术均为自主创新，经过多年的研发投入和积累，公司在发泡设备、聚丙烯发泡和超薄片发泡等方面积累了多项核心技术。

截至2021年12月31日，公司拥有发明专利25项、实用新型专利55项，生产技术和工艺处于行业前列。公司产品已经通过部分国内外知名的终端品牌的认证，并且与知名下游厂商建立长期稳固的合作关系。公司产品已通过IATF16949:2016和ISO9001:2015质量管理认证体系认证，并通过 RoHS、REACH 等欧盟国家有毒物质检测验证。

另外，公司掌握辐照生产核心技术，可以生产高技术含量产品。截至 2021年12月31日，公司共6条辐照线投产并稳定运行。

2、产品覆盖广

公司具备多种型号、多重应用领域的 IXPE、IXPP 材料的生产能力，且具备敏捷的市场响应能力，能及时满足客户的需求。

公司产品覆盖了建筑装饰、消费电子、汽车内饰和新能源、医疗几大领域。应用行业的增加拓宽了公司的产品线，丰富了产品结构，降低了依靠少数行业的风险，使公司拥有比同行业公司广泛的优质客户，未来能更好的应对产业升级的大趋势。

在聚烯烃发泡材料领域十余年的技术和经验积累保障了公司提供从产品设计、制造到客户服务的全方位一站式服务能力。

3、生产规模大

公司拥有广德、汉川、广西三大生产基地，产能利用率约90%，销量/产量接近100%。公司上市以来，募集资金用于建设现代化的聚烯烃发泡材料生产基地，扩大IXPE和IXPP生产规模，这将为公司带来新的增

长动力。

外，公司正在布局海外产能，拓展海外市场。公司正使用自有资金在东南亚建设新生产基地，以配套现有客户在海外的生产并进一步拓展海外市场。

4、客户合作稳

公司的产品被广泛应用于国内外知名品牌的产品中。在建筑建材领域，公司产品销售给下游客户，下游客户主要使用公司的 IXPE 产品作为地垫原材料并生产 PVC 塑料地板，公司客户爱丽家居、海象新材料销售渠道包括 HomeDepot、Lowe's 等家装卖场；在消费电子产品领域，公司产品销售给下游客户，下游客户使用公司的 IXPE 产品作为多功能胶带基材并加工成多功能电子胶带，下游客户生产的多功能电子胶带作为组装消费电子设备的材料被最终用于 OPPO、vivo、小米、华为等品牌的电子产品中；在汽车内饰材料领域，公司产品销售给下游客户，下游客户使用公司的 IXPE、IXPP 产品作为原材料并生产汽车风道、汽车面板防水膜等汽车内饰件，下游客户生产的汽车内饰件被用于福特、长城、长安等品牌的车辆中。

2021年公司前五大客户收入约为1.41亿元，占总收入的比30.73%。客户集中度处于平稳态势。公司主要客户市场知名度较高，且公司与主要客户建立了长期稳定、可持续、紧密的业务合作关系，合作的稳定性及可持续性较强。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，公司挖掘市场机会，于建筑装饰、消费电子、汽车内饰、新能源电池、医疗和包装等多个应用领域中，持续构建在新材料领域的核心竞争优势，在巩固原有客户和渠道的基础上，不断进行横向行业拓展和新产品市场开拓，销售上，进入了华为供应链体系和新能源行业应用，实现了营业收入的稳步增长。

同时，新冠疫情仍持续给全球带来影响，各个行业持续受到一定的冲击，由于国外疫情的扩大影响，部分上游原材料的产能不能充分释放，原材料价格持续高位运行，国际物流运输也受到一定程度影响。报告期内，公司也面临较大的压力和挑战，面对原材料价格的持续高位及物流等突出压力，公司通过优化产品结构，扩大相关产品的产能、灵活调整运输方式，不断提高管理效率，通过精细化管理和成本控制等有效措施，稳步提升公司整体经营业绩。

2021年，公司实现营业总收入为45,774.55万元，较去年同期增长44.44%，营业利润10,347.79万元，较去年同期增长15.56%，利润总额10,132.78万元，较去年同期增长17.03%，归属于上市公司股东的净利润为8,773.63万元，较去年同期增长17.09%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润7,428.58万元，较去年同期下降0.80%，经营活动产生的现金流量净额2,205.66万元，较去年同期下降70.02%。

报告期内，公司也不断加大研发投入力度，引进高端科研人才、产品设备和工艺的更新等，在PU泡棉和硅胶泡棉方向取得了阶段性成果。一方面根据市场和客户的需求对现有产品种类进行改进型研发，提高产品的适用性全面满足客户需要；另一方面将持续关注新材料行业及下游市场发展趋势，把握市场前沿，为公司注入创新驱动动力，增强公司可持续发展能力，报告期内，公司研发投入金额为2,892.24万元，较去年同期增长47.52%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 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	457,445,464.01	100%	316,692,308.60	100%	44.44%
分行业					
橡胶和塑料制品	457,445,464.01	100.00%	316,692,308.60	100.00%	44.44%
分产品					
IXPE	435,441,391.81	95.19%	304,659,357.52	96.20%	42.93%
IXPP	16,646,008.95	3.64%	8,923,149.70	2.82%	86.55%
其他	5,358,063.25	1.17%	3,109,801.38	0.98%	72.30%
分地区					
华东	248,492,378.41	54.32%	184,400,113.97	58.23%	34.76%
华南	84,168,391.30	18.40%	54,105,726.32	17.08%	55.56%
其他地区(不含港澳台)	60,028,585.74	13.12%	57,332,294.11	18.10%	4.70%
境外	64,756,108.56	14.16%	20,854,174.20	6.58%	210.52%
分销售模式					
直销	429,925,026.51	93.98%	297,677,540.39	94.00%	44.43%
贸易	27,520,437.50	6.02%	19,014,768.21	6.00%	44.73%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

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

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	457,445,464.01	286,108,472.66	37.46%	44.44%	66.03%	-8.12%
分产品						
IXPE	435,441,391.81	269,851,577.05	38.03%	42.93%	65.15%	-8.34%
分地区						
华东	248,492,378.41	161,206,940.06	35.13%	34.76%	66.35%	-12.32%
华南	84,168,391.30	43,327,271.10	48.52%	55.56%	50.34%	1.79%
其他地区（不含港澳台）	60,028,585.74	34,977,433.60	41.73%	4.70%	5.87%	-0.64%
境外	64,756,108.56	46,596,827.90	28.04%	210.52%	243.64%	-6.94%
分销售模式						
直销	429,925,026.51	276,183,838.42	35.76%	44.43%	67.04%	-8.70%

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	11412.94 万平方米	11046.23 万平方米	435441391.81	3.90	3.98	产品上半年平均售价下降 1.27%，产品下半年平均售价上升 5.85%	上半年变动主要系为扩大市场而调整销售策略所致，下半年变动主要系原材料价格上涨，上调销售价格所致。

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

海外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对海外业务的影响	公司的应对措施
IXPE	聚烯烃发泡材料的销售，出口收入 6396.32 万元，占营收比重 13.98%。	报告期内税收政策无变化，对海外业务无影响。	积极跟进了解海外业务情况；公司将根据海外业务的风险情况采取一定的风险规避手段。

(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	2021 年	2020 年	同比增减
橡胶和塑料制品	销售量	平方米	112,544,770.04	80,556,099.78	39.71%
	生产量	平方米	120,127,756.28	79,825,788.4	50.49%
	库存量	平方米	11,785,308.39	4,202,322.15	180.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，橡胶和塑料制品销售量较上年增长39.71%，生产量增长50.49%，主要系2021年销售额增加，产销数量相应增加。库存量较上年增长180.45%，主要系货物储备量增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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	157,944,224.45	55.20%	93,222,241.17	54.10%	69.43%
聚烯烃发泡材料	直接人工	31,560,029.79	11.03%	19,609,458.56	11.38%	60.94%
聚烯烃发泡材料	制造费用	96,604,218.42	33.76%	59,496,573.16	34.53%	62.37%

说明

报告期内，公司营业成本较上一年增长66.03%，直接材料、直接人工、制造费用的增幅分别为69.43%、60.94%、62.37%，与营业成本增幅基本持平。

1、报告期内，直接材料增幅为69.43%。一方面销售量增长39.71%，材料需求随之大幅增长；另一方面受原材料价格上涨影响，导致公司直接材料金额有所增长；

2、报告期内，直接人工增幅为60.94%。除受销售量增长影响外，新冠疫情影响减弱，公司开工时间较上年明显增长，生产人员平均薪酬有所上涨，同时公司生产规模扩大，生产员工平均数量增加，导致了直接人工的增加。

3、报告期内，制造费用增幅为62.37%。受销售量增长影响，水电使用量上涨，同时为优化生产管理提高生产效率引进生产管理人员及生产设备，导致制造费用增加明显。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

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

广西祥源公司	新设	2021年1月5日	200.00万人民币	100.00%
祥源高新公司	新设	2021年7月15日	200.00万人民币	100.00%
新加坡祥源工业公司	新设	2021年4月8日		100.00%
新加坡祥源投资公司	新设	2021年4月20日		100.00%
新加坡祥源国际公司	新设	2021年4月20日		100.00%
越南祥源公司	新设	2021年6月24日	9,196,000.00万越南盾	100.00%
泰国祥源公司	新设	2021年5月28日	5,526.63万泰铢	100.00%

(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）	140,571,818.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.73%
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	44,219,613.95	9.67%
2	客户二	35,626,880.16	7.79%
3	客户三	25,473,231.80	5.57%
4	客户四	17,915,104.79	3.91%
5	客户五	17,336,987.38	3.79%
合计	--	140,571,818.08	30.73%

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）	89,332,868.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.10%

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	29,994,377.44	15.14%
2	供应商二	18,551,707.60	9.36%
3	供应商三	15,501,223.50	7.83%
4	供应商四	12,808,967.04	6.47%
5	供应商五	12,476,592.92	6.30%
合计	--	89,332,868.50	45.10%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,157,171.86	10,995,631.97	28.75%	主要系销售人员薪酬增加、市场拓展引起的广告宣传及拓展费增加所致
管理费用	36,134,128.24	23,377,602.12	54.57%	主要系本报告期职工薪酬增加，去年同期受新冠肺炎疫情影响，基数较低；同时报告期内公司首次公开发行股票并上市发生相关费用，导致本期管理费用增加。
财务费用	2,224,470.55	1,822,158.20	22.08%	主要系报告期执行新租赁准则本期租赁负债确认的融资费用增加，以及汇率变动导致的汇兑损益增加所致。
研发费用	24,428,212.75	16,533,796.26	47.75%	主要系研发人数和研发项目增加引起的薪酬、研发直接材料和设备投入增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
DEF/DPF/DXF 新能源动力电池用途发泡材料	开发新能源电芯或电芯模组间缓冲、隔热等阻尼用途的发泡材料。具有适配电芯充放电过程	样品验证阶段	开发具有成本优势的开发新能源动力电池，模组，电池包的阻尼、密封用途。	适应我国新能源汽车行业对国产替代材料的诉求，应对新能源行业国家补助减少对成本控制的诉求。

	中体积变化的能力，在较宽的温度范围内，使电芯间在使用时间范围内，始终保持合适的预紧力范围内，不至产生滑移。			
IXPP 聚丙烯发泡材料	充分利用 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，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，发挥隔音、减震、防水、隔热等性能，防止结露现象发生。	量产	满足复杂结构的二次成型加工；满足乘客对于不同部位触感的要求，使驾乘体验更舒适；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。	打破 IXPP 材料的国外垄断地位，全方位替代进口材料的诉求，助力国产汽车内饰领域更好的发展。
阻燃聚氨酯发泡材料	开发具有优异耐热稳定性、耐湿热老化、耐电学性能，同时具备优异平滑 CFD 曲线能够满足较大范围内的电池膨胀收缩。	样品验证阶段	开发高效经济的电池包、电池模组阻尼、密封、缓冲、阻燃的优异性能的产品。	适应我国新能源汽车行业对国产替代材料的诉求，应对新能源行业方块电池和软包电池行业封装需求。
聚氨酯电子用途发泡材料	开发不同密度、厚度系列的 PU 泡棉，特别是针对超低密度、超薄、自带胶产品，通过配方、工艺、设备的优化及调整，实现厚度的稳定、表面的细腻、泡孔的均匀，在理化性能上达到行业领先水平。	样品验证阶段	开发 320g/cm ³ 密度及以下，0.5mm 厚度及以下不同基材的 PU 泡棉，实现聚氨酯低密度超薄泡棉的系列化，用于电子产品部件的支撑、减震、密封。	应对电子产品超薄化的需求，特别是未来软屏屏底泡棉的快速发展，布局新兴电子产品的功能材料应用。
硅胶发泡材料	开发新能源电池包密封、液冷板支撑、电芯缓冲隔热，轨道交通悬浮地板等有机硅发泡材料。具有耐高低温、低压缩永久形变、耐环境老化等功能的有机硅材料。	工艺验证阶段	开发满足密封等级 IP67 密封、压缩应力要求的泡棉材料	适应我国新能源汽车行业对国产替代材料的诉求及成本需求。
陶瓷化硅胶材料	开发陶瓷化硅橡胶用于新能源电池包防火罩、防火隔热；以及陶瓷化	工艺开发阶段	开发满足隔热、耐火焰刺穿，具备一定缓冲性能的热失控抑制材料。	满足我国新能源汽车行业电池安全性、轨道交通，建筑化工领域对热失控控制的需求。

	硅胶泡棉用于方形电芯隔热防护。可现显著提升耐火焰穿刺，降低受火面背面温度的热失控控制材料。			求。
陶瓷化聚烯烃	开发防火耐火，可以有效隔断被保护物受明火危害的陶瓷化聚烯烃材料。在失火情况下，具有快速成瓷能力，且成瓷后强度可以耐震动、喷淋，且通过内部的气孔结构对被保护物起到很好的隔热作用，能防止被保护物在高温下失效，让被保护物可以有效进行正常工作。	样品验证阶段	开发具有成本优势的陶瓷化聚烯烃材料，可以作为新能源动力电池之间、电线电缆用途，防止它们在遇明火的情况下失效。	为新能源行业提供有效高效的技术方案及防火耐火材料，应对相关的诉求，区别与传统意义上的阻燃方案与产品。
膨胀阻燃材料	开发轨道交通或新能源电芯模组间缓冲、隔热、阻燃等用途的可膨胀聚烯烃材料。具有在较低温度的情况下快速膨胀，隔绝空气、热量，并阻止火焰传播的能力。	样品验证阶段	开发具有成本优势的、用于轨道交通或新能源电芯模组间的隔热垫片。	适应我国新能源汽车行业对国产替代材料的诉求，并进军轨道交通领域。
超高耐冲击性发泡材料开发	开发具备极高的小球冲击性能，较强的点冲击耐受能力，可调的压缩指标，适应电子产品和边框和屏底应用。	工艺验证阶段	开发可广泛应用在有高缓冲需求的电子产品领域，兼具较高的层间内聚力和缓存性能。	应对可移动/手持式电子设备、影音娱乐显示系统对缓存性能的要求。
回收技术研发	开发聚烯烃回收物料在发泡材料中的应用技术，产品物性满足现有比对产品接近的性能指标。	样品验证阶段	实现相关回收技术，开发具有 PCR 认证的环保节能型泡棉。	适应环保节能减少碳排放的发展趋势和市场背景，提高原材料的利用率。
生物基发泡研究	致力于生物基材料的可辐照和可发泡性研究和技术开发，产品具备相关行业需求的性能，满足电子胶带领域对节能降碳诉求。	样品验证阶段	开发具有市场认证的生物基发泡材料。	适应环保节能减少碳排放的发展趋势和市场背景，为绿色发展提供助力。
超临界聚合物发泡	采用超临界流体浸渍聚	样品验证阶段	本项目拟获得耐热、耐蠕变、	在电子、新能源、医疗、体

产品研发	合物和创新设计的发泡工艺对浸渍交联聚合物材料进行升温发泡，半连续制备聚合物发泡材料。		回弹性优异的超临界流体发泡技术，该项目旨在开拓绿色低碳的聚合物发泡量产技术。	育用品等领域开发具有环保超洁净、性能优异发泡材料。
------	--	--	--	---------------------------

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	98	68	44.12%
研发人员数量占比	11.12%	9.65%	1.47%
研发人员学历			
本科	25	19	31.58%
硕士	8	7	14.29%
博士	1	1	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	34	31	9.68%
30 ~40 岁	47	27	74.07%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	28,922,359.01	19,605,546.42	16,401,569.43
研发投入占营业收入比例	6.32%	6.19%	5.77%
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%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

为满足新能源领域客户对材料的需求，引进了大量在此领域有一定经验的研发人员，为公司布局新能源领域夯实基础。

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	2021 年	2020 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	383,833,925.04	288,229,157.76	33.17%
经营活动现金流出小计	361,777,343.03	214,658,860.90	68.54%
经营活动产生的现金流量净额	22,056,582.01	73,570,296.86	-70.02%
投资活动现金流入小计	740,929,791.27	95,463,559.61	676.14%
投资活动现金流出小计	1,121,500,347.01	161,275,564.59	595.39%
投资活动产生的现金流量净额	-380,570,555.74	-65,812,004.98	-478.27%
筹资活动现金流入小计	569,459,536.30	58,000,000.00	881.83%
筹资活动现金流出小计	77,028,736.85	57,318,470.91	34.39%
筹资活动产生的现金流量净额	492,430,799.45	681,529.09	72,153.82%
现金及现金等价物净增加额	132,907,457.70	7,883,937.70	1,585.80%

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) 经营活动产生的现金流量净额较上年下降 70.02%，主要系报告期内付现材料采购款及期间费用增加所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年下降 478.27%，主要系报告期内进行闲置资金管理财及项目建设等资本性支出增加所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增长 72,153.82%，主要系报告期内首次公开发行股票融资款增加所致；
- (4) 现金及现金等价物净增加额较上年增长 1,585.80%，主要系报告期内首次公开发行股票融资款增加所致。

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

五、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	2,337,487.02	2.31%	主要为现金管理收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-2,624,693.84	-2.59%	主要为计提存货跌价准备	否
营业外收入	301,716.04	0.30%	主要为供应商赔偿收入及非日常活动形成的其他收入	否
营业外支出	2,451,795.20	2.42%	主要为对外捐赠及非流动资产毁损报废损失	否
资产处置收益	-1,930,134.32	-1.90%	主要为子公司广德快尔特处置固定资产所致	否

其他收益	17,584,844.39	17.35%	主要为各级政府上市奖励及扶持资金等政府补助	否
信用减值损失	-2,283,393.61	-2.25%	主要为计提坏账准备	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 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	204,839,558.71	19.45%	70,037,768.77	15.20%	4.25%	同比增长 192.47%，主要系公司 2021 年 4 月上市，募集资金到位所致
应收账款	110,432,233.90	10.49%	71,160,818.46	15.44%	-4.95%	同比增长 55.19%，主要系销售收入增加导致应收账款增加所致
存货	43,994,727.61	4.18%	29,774,053.04	6.46%	-2.28%	同比增长 47.76%，主要系原材料、自制半成品、库存商品、发出商品增加所致
固定资产	230,393,922.53	21.88%	169,664,803.89	36.82%	-14.94%	同比增长 35.79%，主要系设备、房屋及建筑物、境外土地所有权增加所致
在建工程	76,006,812.41	7.22%	34,394,386.32	7.46%	-0.24%	同比增长 120.99%，主要系厂房和办公楼及公司募集资金投资项目陆续建设投入所致
使用权资产	5,775,528.72	0.55%	3,713,261.88	0.81%	-0.26%	同比增长 55.54%，主要系租赁增加所致
短期借款	29,031,762.50	2.76%	58,060,556.94	12.60%	-9.84%	同比减少 50.00%，主要系公司短期资金需求减少偿还部分借款所致
合同负债	730,379.53	0.07%	1,742,867.91	0.38%	-0.31%	同比减少 58.09%，主要系预收货款减少所致
租赁负债	3,353,547.51	0.32%	2,659,883.49	0.58%	-0.26%	同比增长 26.08%，主要系租赁增加所致
交易性金融资产	149,000,000.00	14.15%	0.00	0.00%	14.15%	主要系未到期理财产品增加所致

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	646,000,000.00	497,000,000.00	0.00	149,000,000.00
应收款项融资	15,789,513.89	0.00	0.00	0.00	142,103,806.31	144,883,643.63	0.00	13,009,676.57
上述合计	15,789,513.89	0.00	0.00	0.00	788,103,806.31	641,883,643.63	0.00	162,009,676.57
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,894,332.24	票据保证金、购汇保证金
应收款项融资	2,853,331.87	票据质押
固定资产	18,942,052.02	抵押担保
无形资产	6,051,885.94	抵押担保
合计	29,741,602.07	

七、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
997,200,000.00	95,000,000.00	949.68%

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）
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	40,449,097.78	51,463,236.21	募集资金、自有资金	17.00%	0.00	0.00	不适用		
广德 6 号厂房及办公楼建设工程	自建	是	橡胶和塑料制品业	9,563,226.70	24,938,315.28	自有资金	96.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	50,012,324.48	76,401,551.49	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	0.00	0.00	646,000,000.00	497,000,000.00	2,337,487.02	14,900,000.00	募集资金、自有资金
合计	0.00	0.00	0.00	646,000,000.00	497,000,000.00	2,337,487.02	14,900,000.00	--

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

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	发行股份	52,545.95	13,371.95	13,371.95	0	0	0.00%	39,174	存放于募集资金专户和用于现金管理	0
合计	--	52,545.95	13,371.95	13,371.95	0	0	0.00%	39,174	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>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),本公司由主承销商华林证券股份有限公司(以下简称华林证券)采用定价发行的方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票1,797.45万股,发行价为每股人民币32.77元,共计募集资金58,902.48万元。扣除发行费用总额(不含增值税)人民币6,356.53万元,公司本次募集资金净额为52,545.95万元,天健会计师事务所(特殊普通合伙)已于2021年4月14日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了《验资报告》(天健验[2021]157号)。</p> <p>报告期内,公司实际使用募集资金为13,371.95万元,累计使用募集资金为13,371.95万元;购买理财产品87,600.00万元,累计收到利息收入扣减手续费净额为372.85万元。截至报告期末,尚未使用的募集资金余额为39,546.85万元(含累计收到的利息收入扣减手续费净额)。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产1.1亿平方米聚烯烃发泡材料产业化建设项目	否	34,808.89	34,808.89	6,371.95	6,371.95	18.31%		0	0	不适用	否

新材料 技术研 发中心 建设项 目	否	5,944.55	5,944.55	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
补充营 运资金	否	5,000	5,000	5,000	5,000	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投 资项目 小计	--	45,753.44	45,753.44	11,371.9 5	11,371.95	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
1. 补充 流动资 金	否	0	2,000	2,000	2,000	100.00%		0	0	不适用	否
2. 暂未 确定投 向		6,792.51	4,792.51	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
超募资 金投向 小计	--	6,792.51	6,792.51	2,000	2,000	--	--	0	0	--	--
合计	--	52,545.95	52,545.95	13,371.9 5	13,371.95	--	--	0	0	--	--
未达到 计划进 度或预 计收益 的情况 和原因 (分具 体项目)	不适用										
项目可 行性发 生重大 变化的 情况说 明	不适用										
超募资 金的金 额、用 途及使 用进展 情况	适用 公司本次首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 52,545.95 万元，扣除前述募集资金投资项目资金需求后，超募资金总额为 6,792.51 万元。公司于 2021 年 8 月 24 日召开第二届董事会第二十次会议及第二届监事会第十二次会议，于 2021 年 9 月 10 日召开 2021 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》同意使用部分超募资金永久补充流动资金，具体金额为 2,000 万元，占公司首次公开发行股票超										

况	募资金比例 29.44%。截至 2021 年 12 月 31 日，尚未使用的闲置超募资金均暂时用于现金管理，依公司后续发展需要及相关规定确定具体用途。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2021 年 7 月 9 日召开第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金人民币 2,820.89 万元及已支付发行费用的自筹资金人民币 192.07 万元，共计人民币 3,012.96 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	经公司 2021 年 4 月 2 日召开的第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第九次会议，以及 2021 年 4 月 19 日召开的第三次临时股东大会审议，同意《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在保证募集资金使用计划正常实施的前提下，公司拟使用不超过人民币 50,000.00 万元的闲置募集资金及不超过人民币 10,000.00 万元的自有资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。募集资金用于购买安全性高、流动性好、投资期限最长不得超过十二个月的现金管理产品。截至 2021 年 12 月 31 日，公司以募集资金认购尚未到期的现金管理产品余额为 38,900.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题	公司已披露的募集资金使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

的问题 或其他 情况	
------------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、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

九、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	274,055,768.85	72,910,371.25	255,626,730.63	26,279,342.89	22,030,808.93

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
广西祥源公司	新设	未产生重大影响
祥源高新公司	新设	未产生重大影响
新加坡祥源工业公司	新设	未产生重大影响
新加坡祥源投资公司	新设	未产生重大影响
新加坡祥源国际公司	新设	未产生重大影响

越南祥源公司	新设	未产生重大影响
泰国祥源公司	新设	未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

不适用

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、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、聚氨酯（PU）、有机硅等高端发泡材料制造领域，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，使国产高端发泡材料逐渐走向全球市场。

（三）2022年经营计划

2022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、新能源电池领域聚焦发力，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、公司将进一步完善湖北武汉、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，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。

2、公司正在布局海外产能，拓展海外市场。公司已设立祥源国际发展新加坡有限公司、祥源投资新加坡有限公司、祥源泡棉泰国有限公司、祥源泡棉越南有限公司，以配套现有客户在海外的生产并进一步拓展海外市场。

3、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。

4、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、汽车内饰领域和新能源汽车领域加大进口替代。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。2021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备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

随着公司规模的扩大，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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月19日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	其他	通过全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)参与公司本次2020年度网上业绩说明会的投资者	2020年年度网上业绩说明会	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 祥源新材：2021年5月19日投资者关系活动记录表（2020年度网上业绩说明会）
2021年06月24日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	其他	通过全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)参与“真诚沟通，互信共赢”——湖北上市公司2021年度投资者网上集体接待日活动的投资者	湖北上市公司2021年度投资者网上集体接待日活动	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 祥源新材：2021年6月24日投资者关系活动记录表（2021年湖北辖区上市公司网上集体接待日活动）

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全了公司内部管理和控制制度，持续深入开展了公司治理活动，提高了公司的规范运作水平和治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求。

（一）股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开了股东大会。公司平等地对待所有股东，公众股东享有与大股东平等的地位，使其可以充分依法行使自身的合法权利。公司不存在损害股东利益的情形。

报告期内，公司的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上充分保证了各位股东有充分的发言权利，确保了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其可以充分行使股东的合法权利。

（二）公司与控股股东

报告期内，公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求规范了自身的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

（三）董事与董事会

公司第二届、第三届董事会设董事9名，其中独立董事3名，达到公司董事总数的1/3。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作细则》。

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，除战略委员会外其他委员会

中独立董事占比均超过1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各自的议事细则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。

（四）监事与监事会

公司第二届、第三届监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，充分维护公司及股东的合法权益。

（五）绩效考核与激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的提名、薪酬和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。

（六）信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》《投资者关系管理制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第5号——信息披露事务管理》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露了有关信息；并指定了公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定了《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》。

（七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。报告期内以及2021年年度报告编制期间，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规的要求进行规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

（八）内部审计制度的执行

报告期内，公司严格贯彻了内部审计制度，有效地规范了经营管理，在控制风险的同时确保了经营活动的正常开展。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平得以不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

1. 业务方面：公司在业务方面完全独立于控股股东及其关联人，具有独立自主地开展生产经营活动的能力。

2. 人员方面：公司设有独立的人力资源部，负责人力资源开发与管理，与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。

3. 资产方面：公司具有独立的法人资格，对公司财产拥有独立的法人财产权，公司拥有独立的土地使用权、房屋产权和经营权，公司的资产完全独立于控股股东。

4. 机构方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立运营的情形。

5. 财务方面：公司设有完全独立的财务部门，拥有独立的会计核算体系、健全的财务管理制度，公司独立在银行开户，控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 02 月 01 日		..
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 03 月 09 日		
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 04 月 19 日		
2020 年年度股东大会	年度股东大会	72.03%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 20 日	《2020 年年度股东大会决议公告》（公

					告编号：2021-015) 刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	70.55%	2021 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 10 日	《2021 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号：2021-030)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	64.60%	2021 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 29 日	《2021 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号：2021-042)刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
魏志祥	董事长	现任	男	55	2015 年 05 月 20 日	2024 年 10 月 28 日	21,310,000	0	0	0	21,310,000	
魏琼	董事、总	现任	女	46	2015 年	2024 年	14,000,0	0	0	0	14,000,0	

	经理				05月20日	10月28日	00				00	
段建平	董事、副总经理	现任	男	37	2018年11月01日	2024年10月28日	0	0	0	0	0	
晏绍康	董事	离任	男	56	2018年11月01日	2021年10月28日	0	0	0	0	0	
王诗明	副总经理	现任	男	46	2019年10月18日	2024年10月28日	0	0	0	0	0	
刘熙	董事	现任	男	40	2018年11月01日	2024年10月28日	0	0	0	0	0	
黄永红	董事、副总经理	现任	男	48	2019年10月01日	2024年10月28日	0	0	0	0	0	
苏灵	独立董事	现任	女	49	2019年06月01日	2024年10月28日	0	0	0	0	0	
王正家	独立董事	现任	男	52	2019年06月01日	2024年10月28日	0	0	0	0	0	
卢爱平	独立董事	现任	男	48	2019年06月01日	2024年10月28日	0	0	0	0	0	
潘红	监事会主席	离任	女	38	2018年11月01日	2021年10月28日	0	0	0	0	0	
骆义军	监事	离任	男	49	2018年11月01日	2021年12月23日	0	0	0	0	0	
吴凯	职工代表监事	离任	男	46	2018年11月01日	2021年10月28日	0	0	0	0	0	
黄永红	董事、副总经理	现任	男	48	2019年10月01日	2024年10月28日	0	0	0	0	0	
王盼	董事会秘书、财	现任	女	35	2018年11月01日	2024年10月28日	0	0	0	0	0	

	务总监				日	日						
宋正华	副总经理	现任	女	47	2019年 10月01日	2024年 10月28日	0	0	0	0	0	
江佑芳	董事	现任	女	39	2021年 10月29日	2024年 10月28日	0	0	0	0	0	
周艳群	监事会主席、职工代表监事	现任	女	38	2021年 10月29日	2024年 10月28日	0	0	0	0	0	
胡文凯	监事	现任	男	34	2021年 10月29日	2024年 10月28日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	35,310,000	0	0	0	35,310,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

监事骆义军去世，公司于2021年12月23日公告，公告编号为2021-047。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王诗明	副总经理	任免	2021年10月29日	董事改任副总经理
晏绍康	董事	任期满离任	2021年10月28日	任期满离任
骆义军	监事	离任	2021年12月23日	去世
潘红	监事会主席	任期满离任	2021年10月28日	任期满离任
吴凯	职工代表监事	任期满离任	2021年10月28日	任期满离任

2、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系，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。

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。

黄永红：董事，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，2021年10月起任本公司董事。

江佑芳：董事，女，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于广州星宝行贸易有限公司，太仓方舟标识有限公司；2009年加入湖北祥源新材料科技股份有限公司，2018年起任本公司销售总监。

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：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

周艳群：监事会主席兼职工代表监事，女，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于武汉欢乐家食品有限公司；2019年5月起任公司人事专员。

胡文凯：监事，男，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于湖北明星玻璃有限公司；2019年5月起任公司销售部样品管理专员。

3、高级管理人员

魏琼、段建平、黄永红的简历请参见本节“1、董事会成员”。

王诗明：副总经理，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、湖北川宇巾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月起任本公司第二届董事会董事，后届满离任；2019年10月起兼任本公司副总经理。

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
在股东单位任职情况的说明	武汉祥源众鑫新材料投资合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台。				

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	2022年01月07日	否
卢爱平	上会会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所	管理人员	2021年07月01日		是

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	武汉迪艾斯科技有限公司	董事	2013年11月28日		否
晏绍康	湖北一正药业有限公司	董事	2018年07月09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	2012年04月05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	2020年04月28日		否
晏绍康	湖北五行生态投资私募基金管理有限公司	总经理	2021年04月22日	2021年07月09日	否
在其他单位任职情况的说明	魏志祥为公司现任董事长，刘熙为公司现任董事，苏灵、王正家、卢爱平为公司现任独立董事。晏绍康为公司离任董事。				

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

3、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：2021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	55	现任	61.27	否
魏琼	董事/高管	女	46	现任	72.59	否
黄永红	董事/高管	男	48	现任	42.63	否
段建平	董事/高管	男	37	现任	40.18	否
江佑芳	董事	女	39	现任	33.83	否
苏灵	独立董事	女	49	现任	6	否
卢爱平	独立董事	男	48	现任	6	否
王正家	独立董事	男	52	现任	6	否
宋正华	高管	女	47	现任	40.4	否
王诗明	高管	男	46	现任	36.29	否
王盼	高管	女	35	现任	31.71	否
骆义军	监事	男	49	离任	8.11	否
吴凯	监事	男	46	离任	12.15	否
潘红	监事	女	38	离任	18.62	否
周艳群	监事	女	38	现任	1.72	否
胡文凯	监事	男	34	现任	2.33	否
合计	--	--	--	--	419.83	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第十五次会议	2021年01月16日		尚未上市
第二届董事会第十六次会议	2021年02月23日		尚未上市
第二届董事会第十七次会议	2021年04月02日		尚未上市
第二届董事会第十八次会议	2021年04月27日	2021年04月29日	《第二届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号:2021-003)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十九次会议	2021年07月09日	2021年07月09日	《第二届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号:2021-017)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第二十次会议	2021年08月24日	2021年08月26日	《第二届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号:2021-020)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第二十一次会议	2021年10月13日	2021年10月14日	《第二届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号:2021-032)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第二十二次会议	2021年10月21日	2021年10月22日	《第二届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号:2021-037)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第一次会议	2021年10月29日	2021年10月29日	《第二届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号:2021-043)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第二次会议	2021年12月30日	2021年12月31日	《第二届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号:2021-049)刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参	现场出席董事	以通讯方式参	委托出席董事	缺席董事会次	是否连续两次	出席股东大会

	加董事会次数	会次数	加董事会次数	会次数	数	未亲自参加董 事会会议	次数
魏志祥	10	10				否	6
魏琼	10	10				否	6
段建平	10	10				否	6
王诗明	8	8				否	6
晏绍康	8	8				否	5
刘熙	10	10				否	6
苏灵	10	10				否	6
卢爱平	10	10				否	6
王正家	10	10				否	6
黄永红	2	2				否	6
江佑芳	2	2				否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

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。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	苏灵、卢爱平、	4	2021年02月	《关于公司	审议通过	无	

	王正家		17 日	2020 年度内部审计工作报告及 2021 年度审计委员会工作计划的议案》			
			2021 年 04 月 27 日	《关于公司 2020 年度审计委员会工作报告的议案》《关于公司 2020 年年度报告全文及摘要的议案》《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》《关于公司续聘 2021 年度审计机构的议案》《关于公司 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》《关于公司 2021 年第一季度内审工作报告及第二季度内审工作计划的议案》	审议通过	无	
			2021 年 08 月 24 日	《关于<公司 2021 年半年度报告>及其摘要的议案》《关于公司 2021 年上半年规范运作执行情况的议案》《关于公司 2021 年第二季度内审工作报告及第三季度内审工作计	审议通过	无	

				划的议案》			
			2021年10月21日	《关于<公司2021年第三季度报告>的议案》《关于公司2021年第三季度内审工作报告及第四季度内审工作计划的议案》	审议通过	无	
提名委员会	卢爱平、王正家、魏琼	2	2021年10月13日	《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》	审议通过	无	
			2021年10月28日	《关于聘任高级管理人员的议案》	审议通过	无	

十、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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	520
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	361
报告期末在职员工的数量合计（人）	881
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,404
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	589
销售人员	42
技术人员	98
财务人员	27
行政人员	125
合计	881
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	11
本科	103
大专	166
高中及以下	601
合计	881

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

1、年度人才培养目的：为满足集团架构搭建，加快人才培养、使用，建立和完善人才培养机制，通过制定有效的人才培养与开发方案，合理挖掘、开发培养公司战略后备人才队伍。建立公司人才梯队，满足公司乃至集团管理架构对人才的需求，为公司的持续开展提供智力资本支持。

2、年度人才培养目标：坚持按员工双通道发展路径，从专业创新、管理提升目标实施人才培养工作，即公司培养专家型的技术人才和综合型的管理人才。专家型的技术人才指在某一工作领域内掌握较高技术水平的人才，综合型管理人才指在本单位或本部门工作领域具备全面知识，有较高管理水平的人才。

3、培养形式：

(1) 以部门为单位创办E-learning专业课程学习平台；

(2) 建立心愿书单，每月授予部门长赠书权力，让优秀的员工获得赠书奖励，并分享读书感悟，促

进学习；

(3) 以实际需求为出发点，开展项目制专项培训班。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	14,709.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	379,628.96

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，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。

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：	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）	3.00
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	71,898,056
现金分红金额（元）（含税）	21,569,416.80
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）	21,569,416.80

可分配利润（元）	194,245,418.21
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	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年合并会计报表实现归属于上市公司股东的净利润为 87,736,339.15 元，当前累计未分配利润为 241,527,192.13 元。公司 2021 年母公司实现净利润 70,591,413.43 元，期末累计未分配利润为 194,245,418.21 元。综合考虑公司现有经营情况、现金流情况、未来发展和股东利益，公司拟定了 2021 年度利润分配方案，具体内容如下：以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 71,898,056 股基数，向除全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），合计派发 21,569,416.80 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 35,949,028 股，转增后公司总股本增加至 107,847,084 股。本次利润分配方案尚需提交股东大会审议通过后实施。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 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>

		⑤内部控制一般缺陷未得到整改。
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： 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\leq营业收入 0.5%；重要缺陷：营业收入 0.5%$<$错报\leq营业收入 1%；重大缺陷：错报$>$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\leq资产总额 0.5%；重要缺陷：资产总额 0.5%$<$错报\leq资产总额 1%；重大缺陷：错报$>$资产总额 1%。</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： 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\leq营业收入 0.5%；重要缺陷：营业收入 0.5%$<$错报\leq营业收入 1%；重大缺陷：错报$>$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\leq资产总额 0.5%；重要缺陷：资产总额 0.5%$<$错报\leq资产总额 1%；重大缺陷：错报$>$资产总额 1%。</p>
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

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

（一）公司及子公司不属于重污染行业企业。报告期内，公司及子公司未发生环保事故，也不存在因违反环保法律、法规而受到处罚的情形。

（二）公司生产运营中主要污染物为废气（非甲烷总烃、粉尘）、废水(冷却水)以及固废（边角料、包装物及处理废气后产生的危废），公司对上述污染物采取了完备有效的环保措施，并定期聘请具备检测资质的第三方机构对公司的环境保护进行检测。报告期内，公司污染物排放符合相关的法律法规和当地环保部门对污染物环保控制的要求。

（三）公司根据生产经营的实际情况配备了必要的环保设施，使生产经营过程中产生的少量污染物（主要为生活废水、粉尘、废气、固体废弃物等）得到了有效控制，满足排放要求。

公司在生产经营过程中产生的主要污染物及采取的防治措施如下：

- 1、废气（非甲烷总烃）通过高压静电吸附电解、活性炭吸附净化等处理方式处理后排放；
- 2、粉尘通过除尘滤袋过滤粉尘；
- 3、废水（冷却水）经冷却塔降温后循环使用；

4、固废（边角料、包装物及处理废气后产生的危废），边角料、包装物可用于再生产，集中收集后对外销售，危废委托具备相应资质的专业机构定期回收、处理。

（四）公司已取得孝感市生态环境局汉川市分局核发的编号为“91420900747664278E001U”的《排污许可证》，有效期至2023年6月9日止。广德祥源公司及东莞艾泰公司年产能均在1万吨以下，属于《固定污染源排污许可分类管理名录（2019年版）》的“二十四、橡胶和塑料制品业 292”之“其他”，无须办理排污许可证，均根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019年版）》规定在全国排污许可证管理信息平台进行了排污登记。广德祥源公司取得了登记编号为“91341822MA2PH7179K001Z”《固定污染源排污登记回执》，有效期至2025年6月15日；东莞艾泰公司取得了登记编号为“91441900304183889C001W”《固定污

染源排污登记回执》，有效期至2025年3月26日。

（五）在突发环境事件应急预案方面，公司专设机制完善的安环部门，并对全体企业员工定期组织专项培训以及预备特殊时期特殊事件应急方案，安环部门人员拥有国家注册安全工程师等专业资质，不定期接受企业内外安环组织的定向培训，具备专业的突发安环事件处理能力。

（六）在环境自行监测方面，公司设立了定期聘请具备检测资质的第三方机构对公司的环境保护进行检测的防范机制；经检测，报告期公司及子公司污染物排放符合相关的法律法规和当地环保部门对污染物环保控制的要求。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

1、2021年1月，公司向汉川一中定向捐赠人民币60万元；

2、2021年3月，公司响应汉川市统战部、工商联的号召，积极践行企业社会责任，参与植树造林活动，捐赠600棵树苗用于美丽乡村建设；

3、2021年6月，公司向汉川慈善总会捐赠人民币80万元，定向捐赠于汉川市平章小学，用于纪念王平章诞辰120周年活动及平章小学建设；

4、2021年9月，公司积极参与汉川市防汛工作，组织物资捐赠活动；广德祥源公司于教师节组织员工至祠山岗学校慰问捐赠；

5、2021年12月，公司向湖北省慈善总会汉川市退役军关爱基金捐赠人民币5万元；向汉川慈善总会捐赠15万元。

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

1、安全生产制度及管理措施建设情况

公司已根据《中华人民共和国安全生产法》《关于危险化学品企业贯彻落实<国务院进一步加强企业安全生产工作的通知>的实施意见》等法律法规及规范性文件的要求，针对安全生产工作的实际需要，建立了包括《全员安全生产责任制》、《义务消防队管理制度》、《安全培训教育制度》、《安全检查和隐患排查整改管理制度》、《事故管理制度》、《关键装置、重点部位安全管理制度》、《仓库安全管理制度》、《生产设施安全管理制度》、《危险化学品安全管理制度》、《电气安全管理制度》、《特种设备和特种作业人员管理制度》、《应急救援管理制度》等一整套健全的安全生产管理规章制度及操作规程

并对安全管理制度及操作规程定期进行补充和完善。

2、安全生产制度及管理措施执行情况

公司主要从以下方面对安全生产制度及管理措施进行落实：

- (1) 落实主体安全责任，实现全员安全管理。
- (2) 推行安全标准化，建立安全管理长效机制。
- (3) 实行自动化控制，打造本质安全。
- (4) 建立安全生产管理体系，形成安全风险管控与隐患整改双重预防机制。
- (5) 建设事故应急体系，做好安全应急预案演练。

报告期内，公司及子公司未发生安全生产事故，公司安全生产制度及管理措施有效并得以实际执行。

3、安全措施

(1) 落实安全责任，实施责任管理，建立以安全负责人为第一责任人的安全生产领导组织，建立各级人员的安全生产

责任制度，明确各级人员的安全责任，抓责任落实、制度落实。

(2) 定期安全检查，消除事故隐患，防止事故伤害，改善劳动条件。

(3) 进行安全教育与训练。管理人员与操作人员应具备安全生产的基本条件与素质，经过安全教育培训考试合格后方可上岗作业，特种作业必须经专门培训、考试合格并取得特种作业上岗证才可上岗作业。

(4) 实现作业标准化。按科学的作业标准规范各岗位、各工种作业人员的行为，控制不安全行为，防范安全事故。

(5) 强化生产技术与安全技术管控，保证生产顺利进行，实现生产效益。坚持“管生产必须同时管安全”的管理原则，落实安全生产责任制。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司自成立以来，积极承担对经济、环境和社会发展的责任，支持地方经济发展，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，积极参与到利益相关者的关系建设，参与地方生态文明建设，支持地方经济的发展。

为进一步巩固拓展脱贫攻坚成果、深入贯彻落实习近平总书记关于脱贫攻坚的重要讲话精神，承担企业乡村振兴的社会使命，公司积极开展各类捐赠及公益事业。公司秉承“以教育扶贫为抓手 实施“智志双扶”的方针，通过资金上的资助，打造地方文化氛围。

第六节 重要事项

一、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	2020年06月30日	2021年4月21日至2024年4月21日	正常履行中

			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	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

	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；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	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至长期	正常履行中

			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；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	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；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	股份减持承诺	1、对于本次公开发行前持有的公司	2020年06月30日	2021年4月21日至长期	正常履行中

	<p>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）</p>		<p>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制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次公开发行前持有的公司股份。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>			
湖北祥源新	稳定股价承	1、启动股价	2020年06月	2021年4月	正常履行中	

	材科技股份 有限公司；魏 志祥；魏琼； 段建平；王诗 明；晏绍康； 刘熙；黄永 红；王盼；宋 正华	诺	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 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。2、稳定 股价的具体 措施：（1）公 司回购股份 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	30 日	21 日至长期	
--	--	---	--	------	---------	--

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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未经审计的每股净资产；② 单次用于增持的资金金额不超</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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 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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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。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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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	2020年06月30日	2021年4月21日至长期	正常履行中

			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	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至长期	正常履行中

		<p>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。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</p>			
--	--	---	--	--	--

			行的具体原因并向社会公众投资者道歉。			
	魏志祥；魏琼	其他承诺	填补被摊薄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。	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；王诗明；段建平；刘熙；晏绍康；	其他承诺	填补被摊薄即期回报的措施及承诺：1、承诺不无	2020年06月30日	2021年4月21日至长期	正常履行中

	<p>苏灵；卢爱平；王正家；黄永红；王盼；宋正华</p>	<p>偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；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；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；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。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</p>			
--	------------------------------	--	--	--	--

			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。			
	魏志祥；魏琼	其他承诺	补缴社会保险、住房公积金的承诺：如果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	2020年06月30日	2021年4月21日至长期	正常履行中

		<p>的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。2、未来不直接或间接经营（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。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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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	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	2020 年 06 月 30 日	2021 年 4 月 21 日至长期	正常履行中

	<p>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>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</p>			
--	---	--	--	--	--

		<p>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、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。</p> <p>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。</p> <p>5、发行人独立董事如认为本人/本单位或</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			人其他股东造成的一切损失承担全额赔偿责任。			
	湖北祥源新材料科技股份有限公司；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	关于未履行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	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		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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、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

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

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
广西祥源公司	新设	2021年1月5日	2,000,000.00	100.00%
祥源高新公司	新设	2021年7月15日	2,000,000.00	100.00%
新加坡祥源工业公司	新设	2021年4月8日		100.00%
新加坡祥源投资公司	新设	2021年4月20日		100.00%
新加坡祥源国际公司	新设	2021年4月20日		100.00%
越南祥源公司	新设	2021年6月24日	9,196,000.00万越南盾	100.00%
泰国祥源公司	新设	2021年5月28日	55,266,320.34泰铢	100.00%

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）
境内会计师事务所报酬（万元）	68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
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	5

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、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	37,700	38,900	0	0
券商理财产品	自有资金	1,000	1,000	0	0
银行理财产品	自有资金	4,592.93	0	0	0
合计		43,292.93	39,900	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	53,923,542	100.00%						53,923,542	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,420,000	2.63%						1,420,000	1.98%
3、其他内资持股	52,503,542	97.37%						52,503,542	73.02%
其中：境内法人持股	17,193,542	31.89%						17,193,542	23.91%
境内自然人持股	35,310,000	65.48%						35,310,000	49.11%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			17,974,514				17,974,514	17,974,514	25.00%
1、人民币普通股			17,974,514				17,974,514	17,974,514	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	53,923,542	100.00%	17,974,514				17,974,514	71,898,056	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意湖北祥源新材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）同意注册，以公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票17,974,514股，每

股面值1.00元，发行价为每股人民币32.77元。首次公开发行股票后，公司注册资本由人民币53,923,542元增加至71,898,056元，总股本由53,923,542股增加至71,898,056股。公司股票已于2021年4月21日在深圳证券交易所上市交易。相关股份工商注册登记手续于2021年5月27日在孝感市市场监督管理局办理完毕。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司本次公开发行股份，经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）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票17,974,514股。具体内容详见公司2021年4月20日披露于中国证监会指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《祥源新材：首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》，公司股票已于2021年4月21日在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年4月15日完成了本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

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

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等财务指标的影响，详见第二节公司简介和主要会计数据和财务指标。

股份变动对最近一年和最近一期归属于公司普通股股东的每股净资产的影响，报告期初归属于上市公司股东的每股净资产为5.64元，报告期末归属于上市公司股东的每股净资产为12.76元。

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期

股票类								
祥源新材	2021年04月08日	32.77元/股	17,974,514	2021年04月21日	17,974,514		巨潮资讯网 《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2021年04月20日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意湖北祥源新材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）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票17,974,514股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币32.77元。首次公开发行股票后，公司注册资本由人民币53,923,542元增加至71,898,056元，总股本由53,923,542股增加至71,898,056股。公司股票已于2021年4月21日在深圳证券交易所上市交易。相关股份工商注册登记手续于2021年5月27日在孝感市市场监督管理局办理完毕。

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

公司首次公开发行股票后，公司注册资本由人民币53,923,542元增加至71,898,056元，总股本由53,923,542股增加至71,898,056股。2021年末，公司资产总额105,321.44万元，较年初增长128.56%；资产负债率为12.92%，较年初下降21.10%。

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	9,820	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,981	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	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
魏志祥	境内自然人	29.64%	21,310,000		21,310,000	0	质押	2,500,000
魏琼	境内自然人	19.47%	14,000,000		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	5.95%	4,277,600		4,277,600	0		
湖北楚商灏锋创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.45%	3,200,000		3,200,000	0		
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	3.59%	2,580,000		2,580,000	0		
宜昌悦和股权投资基金管理有限公司-湖北兴发高投新材料创业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	2.98%	2,140,000		2,140,000	0		
湖北高富信创业投资有限公司	境内非国有法人	2.97%	2,138,800		2,138,800	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	1.99%	1,428,571		1,428,571	0		
北京国圣资产管理有限公司-盛慧（广东）股	其他	1.99%	1,428,571		1,428,571	0		

股权投资合伙企业（有限合伙）								
湖北省高新产业投资集团有限公司	国有法人	1.98%	1,420,000		1,420,000	0		
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；4、除此外，未知公司其他前 10 名股东之间是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
兴业国际信托有限公司—博润价值成长证券投资集合资金信托计划	600,049	人民币普通股	600,049					
陈丹	500,000	人民币普通股	500,000					
满如海	423,751	人民币普通股	423,751					
中国工商银行股份有限公司—南方高端装备灵活配置混合型证券投资基金	305,200	人民币普通股	305,200					
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	256,818	人民币普通股	256,818					
平安银行股份有限公司—中庚价值灵动灵活配置混合型证券投资基金	200,000	人民币普通股	200,000					
孙赛武	186,300	人民币普通股	186,300					
中信期货—光大信托·浦	163,600	人民币普通股	163,600					

汇集合资金信托计划— 中信期货价值精粹 1 号 单一资产管理计划			
詹达茂	162,100	人民币普通股	162,100
王少荣	123,400	人民币普通股	123,400
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	未知上述前 10 名无限售流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。同时，未知前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东 情况说明（如有）（参见 注 5）	1、无限售条件股东陈丹通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过信用证券账户持有公司股份 500,000 股，合计持有公司股份 500,000 股。 2、无限售条件股东满如海通过普通证券账户持有公司股份 100 股，通过信用证券账户持有公司股份 423,651 股，合计持有公司股份 423,751 股。 3、无限售条件股东詹达茂通过普通证券账户持有公司股份 39,900.00 股，通过信用证券账户持有公司股份 122,200.00 股，合计持有公司股份 162,100 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 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	详见本报告第四节之“七、董事、监事和高级管理人员情况”	
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

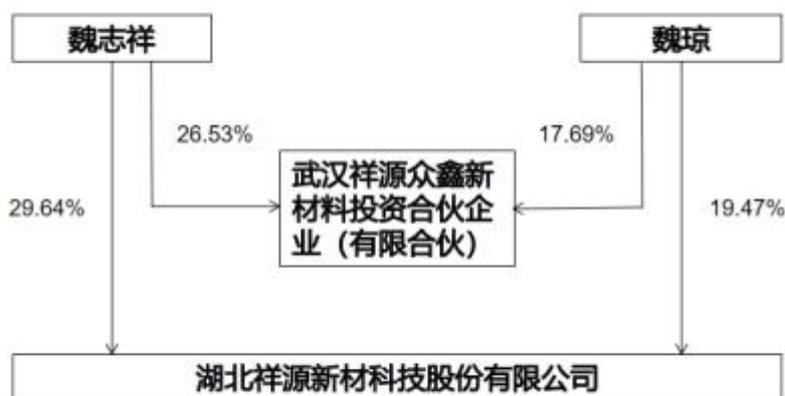
			留权
魏志祥	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
魏琼	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	详见本报告第四节之“七、董事、监事和高级管理人员情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 22 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（2022）2828 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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021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告（五）之39、（七）之61。

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。2021年度，祥源新材营业收入金额为人民币45,744.55万元，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45,208.74万元，占2021年度营业收入的98.83%。

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告十节（七）之5。

截至2021年12月31日，祥源新材应收账款账面余额为人民币11,632.15万元，坏账准备为人民币588.93万元，账面价值为人民币11,043.22万元。

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，就可能导致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

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	204,839,558.71	70,037,768.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	149,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	110,432,233.90	71,160,818.46
应收款项融资	13,009,676.57	15,789,513.89
预付款项	5,395,380.62	9,396,127.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,168,748.94	456,239.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	43,994,727.61	29,774,053.04
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	121,216,324.57	1,136,626.77
流动资产合计	650,056,650.92	197,751,148.25
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	230,393,922.53	169,664,803.89
在建工程	76,006,812.41	34,394,386.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,775,528.72	
无形资产	76,242,321.37	46,737,514.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,717,311.32	799,201.78
递延所得税资产	4,232,889.26	4,052,097.17
其他非流动资产	6,788,992.69	3,687,325.72
非流动资产合计	403,157,778.30	259,335,329.33
资产总计	1,053,214,429.22	457,086,477.58
流动负债：		
短期借款	29,031,762.50	58,060,556.94
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	7,880,688.87	
应付账款	40,032,539.82	37,469,923.12
预收款项		
合同负债	730,379.53	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	12,194,394.18	13,081,863.98
应交税费	9,025,988.21	16,185,497.28

其他应付款	678,613.57	286,606.35
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	2,606,438.10	
其他流动负债	94,949.33	226,572.83
流动负债合计	102,275,754.11	127,053,888.41
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	3,353,547.51	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,420,873.32	21,020,611.68
递延所得税负债	10,064,257.85	4,995,233.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,838,678.68	26,015,845.53
负债合计	136,114,432.79	153,069,733.94
所有者权益：		
股本	71,898,056.00	53,923,542.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	577,228,288.36	69,743,266.06
减：库存股		
其他综合收益	-112,622.66	
专项储备		
盈余公积	26,559,082.60	19,499,941.26

一般风险准备		
未分配利润	241,527,192.13	160,849,994.32
归属于母公司所有者权益合计	917,099,996.43	304,016,743.64
少数股东权益		
所有者权益合计	917,099,996.43	304,016,743.64
负债和所有者权益总计	1,053,214,429.22	457,086,477.58

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	163,622,475.31	60,156,368.81
交易性金融资产	149,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	223,864,098.66	125,788,862.14
应收款项融资	4,382,145.68	8,233,352.26
预付款项	3,904,478.73	8,983,897.13
其他应收款	59,801,429.77	248,055.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货	23,441,734.70	20,779,130.45
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	110,000,000.00	176,795.93
流动资产合计	738,016,362.85	224,366,462.39
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	26,000,000.00	22,000,000.00
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	92,524,771.65	95,783,871.85
在建工程	55,647,435.41	15,587,777.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,022,892.89	
无形资产	41,706,826.17	35,131,768.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,361,636.99	799,201.78
递延所得税资产	3,637,527.08	3,531,170.35
其他非流动资产	6,328,970.09	683,625.72
非流动资产合计	232,230,060.28	173,517,415.77
资产总计	970,246,423.13	397,883,878.16
流动负债：		
短期借款	29,031,762.50	55,056,756.94
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,593,436.38	
应付账款	18,808,269.27	16,567,689.26
预收款项		
合同负债	626,616.49	1,591,662.37
应付职工薪酬	8,125,903.25	10,858,523.87
应交税费	8,041,958.03	14,973,729.66
其他应付款	483,264.87	270,325.52
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	1,355,260.50	
其他流动负债	81,460.14	206,916.11
流动负债合计	74,147,931.43	99,525,603.73
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,671,160.21	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,420,873.32	21,020,611.68
递延所得税负债	4,145,613.00	3,527,767.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,237,646.53	24,548,378.99
负债合计	100,385,577.96	124,073,982.72
所有者权益：		
股本	71,898,056.00	53,923,542.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	577,158,288.36	69,673,266.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,559,082.60	19,499,941.26
未分配利润	194,245,418.21	130,713,146.12
所有者权益合计	869,860,845.17	273,809,895.44
负债和所有者权益总计	970,246,423.13	397,883,878.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	457,445,464.01	316,692,308.60
其中：营业收入	457,445,464.01	316,692,308.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	367,051,656.44	227,995,633.52
其中：营业成本	286,108,472.66	172,328,272.89
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	3,999,200.38	2,938,172.08
销售费用	14,157,171.86	10,995,631.97
管理费用	36,134,128.24	23,377,602.12
研发费用	24,428,212.75	16,533,796.26
财务费用	2,224,470.55	1,822,158.20
其中：利息费用	2,146,406.94	1,224,312.38
利息收入	1,863,909.89	68,337.00
加：其他收益	17,584,844.39	2,400,512.90
投资收益（损失以“-”号填列）	2,337,487.02	414,559.61
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）	-2,283,393.61	-1,089,036.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,624,693.84	-905,658.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,930,134.32	27,931.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	103,477,917.21	89,544,984.49

加：营业外收入	301,716.04	76,608.31
减：营业外支出	2,451,795.20	3,036,027.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	101,327,838.05	86,585,565.75
减：所得税费用	13,591,498.90	11,652,674.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,736,339.15	74,932,891.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	87,736,339.15	74,932,891.72
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	87,736,339.15	74,932,891.72
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-112,622.66	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-112,622.66	
（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	-112,622.66	
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	-112,622.66	
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	87,623,716.49	74,932,891.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,623,716.49	74,932,891.72
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	1.33	1.39
（二）稀释每股收益	1.33	1.39

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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	320,567,778.81	266,583,768.08
减：营业成本	201,038,602.07	165,132,629.07
税金及附加	1,973,000.28	2,011,549.79
销售费用	11,636,832.44	9,770,374.96
管理费用	24,201,280.14	19,048,668.88
研发费用	12,071,533.55	9,885,848.82
财务费用	152,817.16	1,326,947.46
其中：利息费用	1,805,135.63	1,089,048.62
利息收入	1,842,346.76	55,503.47
加：其他收益	12,984,906.40	2,203,434.45
投资收益（损失以“-”号填列）	2,337,487.02	3,057,851.77
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）	-1,371,684.00	1,182,836.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,534,233.52	-688,265.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	25,104.52	27,931.83
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	81,935,293.59	65,191,537.97
加：营业外收入	113,284.73	76,297.31
减：营业外支出	2,316,169.79	2,753,714.81
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	79,732,408.53	62,514,120.47
减：所得税费用	9,140,995.10	8,199,033.65
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	70,591,413.43	54,315,086.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	70,591,413.43	54,315,086.82
（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	70,591,413.43	54,315,086.82
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	2021 年度	2020 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	351,962,761.24	270,277,079.29
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	2,259,542.75	
收到其他与经营活动有关的现金	29,611,621.05	17,952,078.47
经营活动现金流入小计	383,833,925.04	288,229,157.76
购买商品、接受劳务支付的现金	208,058,320.79	130,455,406.53
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	84,079,599.10	52,595,085.30
支付的各项税费	34,961,981.76	16,594,699.89
支付其他与经营活动有关的现金	34,677,441.38	15,013,669.18
经营活动现金流出小计	361,777,343.03	214,658,860.90
经营活动产生的现金流量净额	22,056,582.01	73,570,296.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	738,200,000.00	95,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,337,487.02	414,559.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	392,304.25	49,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	740,929,791.27	95,463,559.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,300,347.01	66,275,564.59
投资支付的现金	997,200,000.00	95,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,121,500,347.01	161,275,564.59
投资活动产生的现金流量净额	-380,570,555.74	-65,812,004.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	525,459,536.30	
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	44,000,000.00	58,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	569,459,536.30	58,000,000.00
偿还债务支付的现金	73,003,800.00	46,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,865,111.51	11,218,470.91
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	2,159,825.34	
筹资活动现金流出小计	77,028,736.85	57,318,470.91
筹资活动产生的现金流量净额	492,430,799.45	681,529.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,009,368.02	-555,883.27
五、现金及现金等价物净增加额	132,907,457.70	7,883,937.70
加：期初现金及现金等价物余额	70,037,768.77	62,153,831.07
六、期末现金及现金等价物余额	202,945,226.47	70,037,768.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	270,592,922.23	226,249,189.87
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,434,836.04	17,720,152.00
经营活动现金流入小计	296,027,758.27	243,969,341.87
购买商品、接受劳务支付的现金	210,538,514.54	157,438,530.69
支付给职工以及为职工支付的现金	53,404,582.56	36,932,681.87
支付的各项税费	27,875,136.31	13,392,054.84
支付其他与经营活动有关的现金	85,465,028.03	20,741,095.71
经营活动现金流出小计	377,283,261.44	228,504,363.11
经营活动产生的现金流量净额	-81,255,503.17	15,464,978.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	738,200,000.00	95,114,647.55
取得投资收益收到的现金	2,337,487.02	414,559.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,475,578.84	49,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	742,013,065.86	95,578,207.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,327,526.26	32,752,103.15
投资支付的现金	1,001,200,000.00	95,000,000.00
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	1,055,527,526.26	127,752,103.15
投资活动产生的现金流量净额	-313,514,460.40	-32,173,895.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	525,459,536.30	
取得借款收到的现金	44,000,000.00	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	569,459,536.30	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	27,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,702,350.40	11,053,763.96
支付其他与筹资活动有关的现金	1,221,978.78	
筹资活动现金流出小计	72,924,329.18	38,653,763.96
筹资活动产生的现金流量净额	496,535,207.12	16,346,236.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-93,435.12	-194,430.85
五、现金及现金等价物净增加额	101,671,808.43	-557,112.04
加：期初现金及现金等价物余额	60,156,368.81	60,713,480.85
六、期末现金及现金等价物余额	161,828,177.24	60,156,368.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度												少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计			

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润			权益	益合计
一、上年期末余额	53,923,542.00				69,743,266.06				19,499,941.26		160,849,994.32		304,016,743.64		304,016,743.64
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				19,499,941.26		160,849,994.32		304,016,743.64		304,016,743.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	17,974,514.00				507,485,022.30		-112,622.66		7,059,141.34		80,677,197.81		613,083,252.79		613,083,252.79
(一)综合收益总额							-112,622.66				87,736,339.15		87,623,716.49		87,623,716.49
(二)所有者投入和减少资本	17,974,514.00				507,485,022.30								525,459,536.30		525,459,536.30
1.所有者投入的普通股	17,974,514.00				507,485,022.30								525,459,536.30		525,459,536.30
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									7,059,141.34		-7,059,141.34				
1.提取盈余公积									7,059,141.34		-7,059,141.34				

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	71,898,056.00			577,228,288.36		-112,622.66		26,559,082.60		241,527,192.13		917,099,996.43		917,099,996.43

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	53,923,542			69,743,266.0				14,068,432.5		101,324,466.		239,059,707.		239,059,707.20	

	.00				6			8		56		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）综合收益总额										74,932,891.72		74,932,891.72	74,932,891.72
（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										-9,975,855.28		-9,975,855.28	-9,975,855.28

分配											855.28		855.28		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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	53,923,542.00				69,673,266.06				19,499,941.26	130,713,146.12		273,809,895.44
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			69,673,2 66.06				19,499,9 41.26	130,71 3,146.1 2			273,809,8 95.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	17,974, 514.00			507,485, 022.30				7,059,14 1.34	63,532, 272.09			596,050,9 49.73
（一）综合收益总额									70,591, 413.43			70,591,41 3.43
（二）所有者投入和减少资本	17,974, 514.00			507,485, 022.30								525,459,5 36.30
1. 所有者投入的普通股	17,974, 514.00			507,485, 022.30								525,459,5 36.30
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								7,059,14 1.34	-7,059, 141.34			
1. 提取盈余公积								7,059,14 1.34	-7,059, 141.34			
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	71,898,056.00				577,158,288.36				26,559,082.60	194,245,418.21		869,860,845.17

上期金额

单位：元

项目	2020 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
----------	---------------	--	--	---------------	--	--	--	---------------	----------------	--	----------------

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37,890,000股，占股份总数的52.70%，无限售条件的流通股份为34,008,056股，占股份总数的47.30%。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2022年4月22日第三届第五次董事会批准对外报出。

本公司将东莞艾泰新材料科技有限公司（以下简称东莞艾泰公司）、广德祥源新材料科技有限公司（以下简称广德祥源公司）、湖北祥源高新科技有限公司（以下简称祥源高新公司）、广西祥源新材料科技有限公司（广西祥源公司）、深圳市英孚新材料有限公司（以下简称深圳英孚公司）、广德快尔特装饰材料有限公司（以下简称广德快尔特公司）、Xiangyuan Industries PTE.LTD.（以下简称新加坡祥源工业公司）、Xiangyuan Foam (Vietnam) CO.LTD.（以下简称越南祥源公司）、Xiangyuan Investment (Singapore) PTE.LTD.（以下简称新加坡祥源投资公司）、Xiangyuan Foam (Thailand) CO.LTD.（以下简称泰国祥源公司）和Xiangyuan International Developing (Singapore) PTE.LTD.（以下简称新加坡祥源国际公司）等11家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本节财务报告八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益的相关说明。

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、使用权资产折旧、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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，新加坡祥源工业公司、越南祥源公司、新加坡祥源投资公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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

1. 外币业务折算

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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

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

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

(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) 应收商业承兑汇票和应收账款——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	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

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

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。

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

不适用

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%
土地所有权[注]				

[注]土地所有权为子公司泰国祥源公司所持有的位于泰国的地产，因其享有土地所有权，属于无折旧年限的固定资产。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

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

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1)租赁负债的初始计量金额；2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3)承租人发生的初始直接费用；4)承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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、固定资产、在建工程、使用权资产、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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(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

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费

用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

不适用

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

1.收入确认原则

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

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

1.公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2.公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号-- 租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号),要求在境内外同时上市的企业以及在	本次会计政策变更属于根据国家统一的会计制度的要求进行变更,根据《创业板上市公司规范运作指引》的要求,无需提交董事会及股东大会审议。	

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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。		
---	--	--

1. 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本节财务报表五、重要会计政策及会计估计之42、租赁的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
使用权资产		3,713,261.88	3,713,261.88
租赁负债		2,659,883.49	2,659,883.49
一年内到期的非流动负债		1,053,378.39	1,053,378.39

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于房屋建筑物租赁等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行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 不适用

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	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	70,037,768.77	70,037,768.77	
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	71,160,818.46	
应收款项融资	15,789,513.89	15,789,513.89	
预付款项	9,396,127.95	9,396,127.95	
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	456,239.37	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	29,774,053.04	29,774,053.04	
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	1,136,626.77	
流动资产合计	197,751,148.25	197,751,148.25	
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	169,664,803.89	
在建工程	34,394,386.32	34,394,386.32	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		3,713,261.88	3,713,261.88
无形资产	46,737,514.45	46,737,514.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	799,201.78	799,201.78	
递延所得税资产	4,052,097.17	4,052,097.17	
其他非流动资产	3,687,325.72	3,687,325.72	
非流动资产合计	259,335,329.33	259,335,329.33	
资产总计	457,086,477.58	460,799,739.46	3,713,261.88
流动负债：			
短期借款	58,060,556.94	58,060,556.94	
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	37,469,923.12	
预收款项			
合同负债	1,742,867.91	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	13,081,863.98	
应交税费	16,185,497.28	16,185,497.28	
其他应付款	286,606.35	286,606.35	
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		1,053,378.39	1,053,378.39
其他流动负债	226,572.83	226,572.83	

流动负债合计	127,053,888.41	128,107,266.80	1,053,378.39
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		2,659,883.49	2,659,883.49
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	21,020,611.68	
递延所得税负债	4,995,233.85	4,995,233.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,015,845.53	26,015,845.53	2,659,883.49
负债合计	153,069,733.94	156,782,995.82	3,713,261.88
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	19,499,941.26	
一般风险准备			
未分配利润	160,849,994.32	160,849,994.32	
归属于母公司所有者权益合计	304,016,743.64	304,016,743.64	
少数股东权益			
所有者权益合计	304,016,743.64	304,016,743.64	
负债和所有者权益总计	457,086,477.58	460,799,739.46	3,713,261.88

调整情况说明

财政部于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》，本公司自2021年1月1日起执行新

租赁准则。按照准则要求，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	60,156,368.81	60,156,368.81	
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	125,788,862.14	
应收款项融资	8,233,352.26	8,233,352.26	
预付款项	8,983,897.13	8,983,897.13	
其他应收款	248,055.67	248,055.67	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	20,779,130.45	20,779,130.45	
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	176,795.93	
流动资产合计	224,366,462.39	224,366,462.39	
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	22,000,000.00	
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	95,783,871.85	
在建工程	15,587,777.66	15,587,777.66	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,378,528.73	2,378,528.73
无形资产	35,131,768.41	35,131,768.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	799,201.78	799,201.78	
递延所得税资产	3,531,170.35	3,531,170.35	
其他非流动资产	683,625.72	683,625.72	
非流动资产合计	173,517,415.77	175,895,944.50	2,378,528.73
资产总计	397,883,878.16	400,262,406.89	2,378,528.73
流动负债：			
短期借款	55,056,756.94	55,056,756.94	
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	16,567,689.26	
预收款项			
合同负债	1,591,662.37	1,591,662.37	
应付职工薪酬	10,858,523.87	10,858,523.87	
应交税费	14,973,729.66	14,973,729.66	
其他应付款	270,325.52	270,325.52	
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		663,885.27	663,885.27
其他流动负债	206,916.11	206,916.11	
流动负债合计	99,525,603.73	100,189,489.00	663,885.27
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		1,714,643.46	1,714,643.46
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	21,020,611.68	
递延所得税负债	3,527,767.31	3,527,767.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,548,378.99	26,263,022.45	1,714,643.46
负债合计	124,073,982.72	126,452,511.45	2,378,528.73
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	19,499,941.26	
未分配利润	130,713,146.12	130,713,146.12	
所有者权益合计	273,809,895.44	273,809,895.44	
负债和所有者权益总计	397,883,878.16	400,262,406.89	

调整情况说明

财政部于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第21号—租赁》，本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。按照准则要求，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

（4）2021年起首次执行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%；国外适用 7%、10%、出口货物适用零税率、出口货物适用免征增值税。
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	15%、17%、20%
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%
祥源高新公司	20%
广西祥源公司	20%
新加坡祥源工业公司	17%
新加坡祥源投资公司	17%
新加坡祥源国际公司	17%
广德快尔特公司	20%
深圳英孚公司	20%
越南祥源公司	20%
泰国祥源公司	20%
广德祥源公司	15%

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2021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2021年度企业所得税适用税率为15%。

2.东莞艾泰公司、祥源高新公司、广西祥源公司、广德快尔特公司、深圳英孚公司属于《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《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）第二条规定，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。

根据财政部《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（税务总局公告2021年第12号）规定，自2021年1月1日至2022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，在《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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

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	31,246.17	24,463.51
银行存款	202,896,681.27	70,012,352.26
其他货币资金	1,911,631.27	953.00
合计	204,839,558.71	70,037,768.77
其中：存放在境外的款项总额	6,268,246.73	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,894,332.24	0.00

其他说明

其他货币资金中100,034.17元系结汇保证金，1,794,298.07元系银行承兑汇票保证金；除此之外，期末货币资金中无其他

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

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	149,000,000.00	0.00
其中：		
银行理财产品	149,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	149,000,000.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

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
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										

按单项计提坏账准备：0

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
	0.00	0.00		

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	
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	116,321,518.07	100.00%	5,889,284.17	5.06%	110,432,233.90	74,924,030.77	100.00%	3,763,212.31	5.02%	71,160,818.46
其中：										
合计	116,321,518.07	100.00%	5,889,284.17	5.06%	110,432,233.90	74,924,030.77	100.00%	3,763,212.31	5.02%	71,160,818.46

	518.07		4.17		33.90	0.77		.31		46
--	--------	--	------	--	-------	------	--	-----	--	----

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	116,028,685.01	5,801,434.25	5.00%
2 至 3 年	292,833.06	87,849.92	30.00%
合计	116,321,518.07	5,889,284.17	--

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)	116,028,685.01
2 至 3 年	292,833.06
合计	116,321,518.07

(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	3,763,212.31	2,126,071.86				5,889,284.17
合计	3,763,212.31	2,126,071.86				5,889,284.17

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	11,320,505.73	9.73%	566,025.29
客户二	7,949,927.28	6.83%	397,496.36
客户三	7,494,614.77	6.44%	374,730.74
客户四	7,280,094.42	6.26%	364,004.72
客户五	6,490,104.41	5.58%	324,505.22
合计	40,535,246.61	34.84%	

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,009,676.57	15,789,513.89
合计	13,009,676.57	15,789,513.89

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

1、期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,853,331.87
小 计	2,853,331.87

2、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情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	49,838,537.98
小 计	49,838,537.98

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	5,395,380.62	100.00%	9,396,027.83	100.00%
1至2年			100.12	
合计	5,395,380.62	--	9,396,127.95	--

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

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例（%）
供应商一	1,431,050.00	26.52
供应商二	731,700.00	13.56

供应商三	701,820.05	13.01
供应商四	380,647.68	7.06
供应商五	349,037.98	6.47
小 计	3,594,255.71	66.62

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	2,168,748.94	456,239.37
合计	2,168,748.94	456,239.37

(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
押金保证金	2,058,950.43	392,042.50
保险待赔款	277,282.56	109,606.69
备用金	32,427.52	
其他	12,942.60	10,377.35
合计	2,381,603.11	512,026.54

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,015.50	37,371.67	12,400.00	55,787.17
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-3,884.45	3,884.45		
--转入第三阶段		-31,075.82	31,075.82	
本期计提	96,981.50	-2,411.40	62,751.65	157,321.75
其他变动	-254.75			-254.75
2021 年 12 月 31 日余额	98,857.80	7,768.90	106,227.47	212,854.17

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）	1,977,155.91
1 至 2 年	77,688.98
2 至 3 年	310,758.22
3 年以上	16,000.00
3 至 4 年	6,000.00
4 至 5 年	10,000.00
合计	2,381,603.11

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	55,787.17	157,321.75			-254.75	212,854.17
合计	55,787.17	157,321.75			-254.75	212,854.17

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	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
Que Vo IDICO Urban and Industrial Zone Development Investment Joint Stock Company	押金保证金	1,041,032.83	1 年以内	43.71%	52,051.64
广德市非税收入管理局	押金保证金	440,000.00	1 年以内	18.47%	22,000.00
湖北高投双创工坊投资有限公司	押金保证金	193,792.50	2-3 年	8.14%	58,137.75
广西森利达投资有限公司	押金保证金	130,000.00	1 年以内	5.46%	6,500.00
捷升欣股权投资(东莞)有限公司	押金保证金	103,500.00	2-3 年	4.35%	31,050.00
合计	--	1,908,325.33	--	80.13%	169,739.39

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	10,599,173.45		10,599,173.45	8,671,104.38		8,671,104.38

在产品	1,420,246.41		1,420,246.41	1,218,314.35		1,218,314.35
库存商品	8,444,666.28	1,126,491.87	7,318,174.41	5,176,755.26	990,185.09	4,186,570.17
周转材料	721,191.44		721,191.44	472,098.34		472,098.34
发出商品	3,078,119.75		3,078,119.75	188,121.00		188,121.00
包装物	1,322,069.62		1,322,069.62	636,386.52		636,386.52
自制半成品	19,916,282.90	380,530.37	19,535,752.53	15,020,970.46	619,512.18	14,401,458.28
合计	45,501,749.85	1,507,022.24	43,994,727.61	31,383,750.31	1,609,697.27	29,774,053.04

(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	990,185.09	2,322,891.44		2,186,584.66		1,126,491.87
自制半成品	619,512.18	301,802.40		540,784.21		380,530.37
合计	1,609,697.27	2,624,693.84		2,727,368.87		1,507,022.24

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	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用及报废处置
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	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出及报废处置

(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
银行理财产品	110,000,000.00	
待抵扣增值税进项税额	9,754,421.25	960,603.83
预缴企业所得税	1,410,063.32	865.37
预付房租水电费	51,840.00	145,935.43
代扣代缴个人所得税		29,222.14
合计	121,216,324.57	1,136,626.77

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)	
2021 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)	
2021 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)	
2021 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	230,393,922.53	169,664,803.89
合计	230,393,922.53	169,664,803.89

(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	土地所有权	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	118,334,339.64	96,073,652.61	4,442,686.25	4,000,786.25		222,851,464.75
2.本期增加金额	12,029,319.57	50,764,144.29	3,992,233.60	1,279,685.70	15,113,265.66	83,178,648.82
(1) 购置	317,990.82	1,698,011.63	3,992,233.60	1,184,254.95	15,929,735.07	23,122,226.07
(2) 在建工程转入	11,711,328.75	49,066,132.66		95,480.27		60,872,941.68
(3) 企业合并增加						
4) 外币报表折算差异				-49.52	-816,469.41	-816,518.93
3.本期减少金额	4,980,509.48	211,120.76	143,765.00	5,600.00		5,340,995.24
(1) 处置或报废	3,393,525.20	8,205.13	143,765.00	5,600.00		3,551,095.33
2) 改扩建	1,586,984.28	202,915.63				1,789,899.91
4.期末余额	125,383,149.73	146,626,676.14	8,291,154.85	5,274,871.95	15,113,265.66	300,689,118.33
二、累计折旧						
1.期初余额	18,030,886.93	29,370,519.04	2,945,521.18	2,839,733.71		53,186,660.86
2.本期增加金额	5,765,511.37	10,148,542.66	964,747.96	830,367.86		17,709,169.85
(1) 计提	5,765,511.37	10,148,542.66	964,747.96	830,369.20		17,709,171.19
2) 外币报表折算差异				-1.34		-1.34
3.本期减少金额	447,791.89	7,958.97	139,452.05	5,432.00		600,634.91
(1) 处置或报废	415,721.58	7,958.97	139,452.05	5,432.00		568,564.60
2) 改扩建	32,070.31					32,070.31
4.期末余额	23,348,606.41	39,511,102.73	3,770,817.09	3,664,669.57		70,295,195.80
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	102,034,543.32	107,115,573.41	4,520,337.76	1,610,202.38	15,113,265.66	230,393,922.53
2.期初账面价值	100,303,452.71	66,703,133.57	1,497,165.07	1,161,052.54		169,664,803.89

(2) 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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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 4-6 号厂房	28,787,193.15	整体竣工验收后方可办理权证

其他说明

(5) 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	76,006,812.41	34,394,386.32
合计	76,006,812.41	34,394,386.32

(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
年产 1.1 亿平方米聚烯烃发泡材料产业化基建项目	51,463,236.21		51,463,236.21	11,014,138.43		11,014,138.43
广德 6 号厂房及办公楼建设工程	16,362,818.95		16,362,818.95	15,375,088.58		15,375,088.58
待安装机器设备	4,785,588.10		4,785,588.10	7,860,205.18		7,860,205.18
装修工程	1,962,511.06		1,962,511.06			
其他零星工程	1,432,658.09		1,432,658.09	144,954.13		144,954.13
合计	76,006,812.41		76,006,812.41	34,394,386.32		34,394,386.32

(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
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	11,014,138.43	40,449,097.78			51,463,236.21	14.78%	17.00%				募股资金
广德 6 号厂房及办公楼建设工程	26,000,000.00	15,375,088.58	9,563,226.70	8,575,496.33		16,362,818.95	95.92%	96.00%				其他
待安装机器设备		7,860,205.18	44,478,347.01	47,552,964.09		4,785,588.10						其他

备												
装修工程			8,501,740.75	3,787,236.31	2,751,993.38	1,962,511.06						其他
其他零星工程		144,954.13	2,671,939.21	957,244.95	426,990.30	1,432,658.09						其他
合计	374,088,900.00	34,394,386.32	105,664,351.45	60,872,941.68	3,178,983.68	76,006,812.41	--	--				--

(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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	3,713,261.88	3,713,261.88

2.本期增加金额	4,486,783.13	4,486,783.13
1) 租入	4,486,783.13	4,486,783.13
3.本期减少金额		
4.期末余额	8,200,045.01	8,200,045.01
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,424,516.29	2,424,516.29
(1) 计提	2,424,516.29	2,424,516.29
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,424,516.29	2,424,516.29
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	5,775,528.72	5,775,528.72
2.期初账面价值	3,713,261.88	3,713,261.88

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本节财务报告五、重要会计政策及会计估计之44、重要会计政策和会计估计变更的说明。

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	48,456,590.72			750,249.86	49,206,840.58
2.本期增加金额	31,110,185.20			46,017.71	31,156,202.91
(1) 购置	31,219,037.69			46,017.71	31,265,055.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差异	-108,852.49				-108,852.49
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	79,566,775.92			796,267.57	80,363,043.49
二、累计摊销					
1.期初余额	1,941,652.86			527,673.27	2,469,326.13
2.本期增加金额	1,494,246.48			157,149.51	1,651,395.99
(1) 计提	1,495,754.83			157,149.51	1,652,904.34
(2) 外币报表折算差异	-1,508.35				-1,508.35
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,435,899.34			684,822.78	4,120,722.12
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	76,130,876.58			111,444.79	76,242,321.37
2.期初账面价值	46,514,937.86			222,576.59	46,737,514.45

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
越南土地使用权	23,247,434.16	尚在办理中

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	799,201.78	2,799,751.91	515,855.66		3,083,098.03
绿化费		826,781.09	192,567.80		634,213.29
合计	799,201.78	3,626,533.00	708,423.46		3,717,311.32

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	7,396,306.41	1,093,674.51	5,372,909.58	805,943.24
内部交易未实现利润	507,224.98	76,083.75	620,414.55	93,062.18
递延收益	20,420,873.32	3,063,131.00	21,020,611.68	3,153,091.75
合计	28,324,404.71	4,232,889.26	27,013,935.81	4,052,097.17

(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	70,685,169.49	10,064,257.85	33,301,559.02	4,995,233.85

合计	70,685,169.49	10,064,257.85	33,301,559.02	4,995,233.85
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(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		4,232,889.26		4,052,097.17
递延所得税负债		10,064,257.85		4,995,233.85

(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	212,854.17	55,787.17
可抵扣亏损	7,768,334.68	1,602,667.97
合计	7,981,188.85	1,658,455.14

(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	1,108,420.69	
2026 年	6,165,666.71		
合计	7,768,334.68	1,602,667.97	--

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	6,788,992.69		6,788,992.69	3,687,325.72		3,687,325.72
合计	6,788,992.69		6,788,992.69	3,687,325.72		3,687,325.72

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
抵押借款	19,000,000.00	
保证借款		30,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	
短期借款应付未付利息	31,762.50	60,556.94
保证及抵押借款		28,000,000.00
合计	29,031,762.50	58,060,556.94

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

银行承兑汇票	7,880,688.87	
合计	7,880,688.87	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	22,341,417.77	20,149,750.59
货款	5,297,267.23	5,120,182.85
运输费	6,486,460.75	6,206,773.56
加工费	2,911,307.70	2,546,873.17
水电费	1,540,739.72	1,497,792.31
其他	1,455,346.65	1,948,550.64
合计	40,032,539.82	37,469,923.12

(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
湖北凌峰建筑工程有限公司	4,628,451.97	工程款项未结算
合计	4,628,451.97	--

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
预收货款	730,379.53	1,742,867.91
合计	730,379.53	1,742,867.91

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	13,081,863.98	78,989,000.47	79,876,470.27	12,194,394.18
二、离职后福利-设定提存计划		5,377,444.40	5,377,444.40	
合计	13,081,863.98	84,366,444.87	85,253,914.67	12,194,394.18

(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	13,071,783.98	69,119,446.16	69,996,835.96	12,194,394.18
2、职工福利费	10,080.00	6,042,801.03	6,052,881.03	
3、社会保险费		3,044,161.11	3,044,161.11	
其中：医疗保险费		2,790,958.09	2,790,958.09	
工伤保险费		238,687.68	238,687.68	
生育保险费		14,515.34	14,515.34	
4、住房公积金		653,542.15	653,542.15	
5、工会经费和职工教育经费		129,050.02	129,050.02	
合计	13,081,863.98	78,989,000.47	79,876,470.27	12,194,394.18

(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		5,123,300.13	5,123,300.13	
2、失业保险费		254,144.27	254,144.27	
合计		5,377,444.40	5,377,444.40	

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	3,091,420.41	5,568,920.88
企业所得税	4,183,500.77	9,295,626.97
个人所得税	142,987.35	13,477.76
城市维护建设税	596,627.64	468,000.58
教育费附加	255,822.99	200,796.68
印花税	238,784.22	156,493.46
地方教育附加	170,548.66	106,763.36
房产税	167,660.53	203,354.61
土地使用税	164,778.37	157,120.14
地方水利建设基金	12,862.67	13,948.24
环境保护税	994.60	994.60
合计	9,025,988.21	16,185,497.28

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	678,613.57	286,606.35
合计	678,613.57	286,606.35

(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	396,613.57	258,306.35
押金保证金	281,000.00	28,300.00
其他	1,000.00	
合计	678,613.57	286,606.35

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

期末无账龄1年以上重要的其他应付款项。

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
一年内到期的租赁负债	2,606,438.10	1,053,378.39

合计	2,606,438.10	1,053,378.39
----	--------------	--------------

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本节财务报告五、重要会计政策及会计估计之44、重要会计政策和会计估计变更的说明。

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	94,949.33	226,572.83
合计	94,949.33	226,572.83

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
合计	--	--	--								

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

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
租赁付款额	3,353,547.51	2,659,883.49
合计	3,353,547.51	2,659,883.49

其他说明

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本节财务报告五、重要会计政策及会计估计之44、重要会计政策和会计估计变更的说明。

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	21,020,611.68		599,738.36	20,420,873.32	与资产相关的政府补助
合计	21,020,611.68		599,738.36	20,420,873.32	--

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	6,004,745.01			537,738.36			5,467,006.65	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	578,666.67			62,000.00			516,666.67	与资产相关
合计	21,020,611.68			599,738.36			20,420,873.32	

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	17,974,514.00				17,974,514.00	71,898,056.00

其他说明：

根据公司第二届董事会第十次会议和2020年第二次临时股东大会决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币17,974,514.00元，变更后的注册资本为人民币71,898,056.00元。

经中国证券监督管理委员会《关于同意湖北祥源新材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，公司获准向社会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，可募集资金总额为589,024,823.78元，减除发行费用人民币 63,565,287.48元（不含增值税）后，募集资金净额为525,459,536.30元。其中，计入实收股本17,974,514.00元，计入资本公积（股本溢价）507,485,022.30元。业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021

年4月14日出具《验资报告》(天健验〔2021〕157号)。

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	507,485,022.30		577,228,288.36
合计	69,743,266.06	507,485,022.30		577,228,288.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司第二届董事会第十次会议和2020年第二次临时股东大会决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币17,974,514.00元，变更后的注册资本为人民币71,898,056.00元。

经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，公司获准向社会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，可募集资金总额为589,024,823.78元，减除发行费用人民币63,565,287.48元（不含增值税）后，募集资金净额为525,459,536.30元。其中，计入实收股本17,974,514.00元，计入资本公积（股本溢价）507,485,022.30元。业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年4月14日出具《验资报告》(天健验〔2021〕157号)。此次发行后，公司注册资本为71,898,056.00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%。

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
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益		-112,622.66				-112,622.66	-112,622.66
外币财务报表折算差额		-112,622.66				-112,622.66	-112,622.66
其他综合收益合计		-112,622.66				-112,622.66	-112,622.66

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

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	19,499,941.26	7,059,141.34		26,559,082.60
合计	19,499,941.26	7,059,141.34		26,559,082.60

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 7,059,141.34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	160,849,994.32	101,324,466.56

调整后期初未分配利润	160,849,994.32	101,324,466.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,736,339.15	74,932,891.72
减：提取法定盈余公积	7,059,141.34	5,431,508.68
应付普通股股利		9,975,855.28
期末未分配利润	241,527,192.13	160,849,994.32

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	454,476,823.74	285,229,176.17	313,597,932.03	171,223,223.81
其他业务	2,968,640.27	879,296.49	3,094,376.57	1,105,049.08
合计	457,445,464.01	286,108,472.66	316,692,308.60	172,328,272.89

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	457,445,464.01		457,445,464.01
其中：			
电子辐照交联聚乙烯发泡材料	435,441,391.81		435,441,391.81
电子辐照交联聚丙烯发泡材料	16,646,008.95		16,646,008.95
其他	5,358,063.25		5,358,063.25
按经营地区分类	457,445,464.01		457,445,464.01
其中：			
境内	392,689,355.45		392,689,355.45
境外	64,756,108.56		64,756,108.56
市场或客户类型			

其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	457,445,464.01			457,445,464.01
其中：				
在某一时点确认收入	457,445,464.01			457,445,464.01
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	457,445,464.01			457,445,464.01

与履约义务相关的信息：

不适用

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3,078,119.75元，其中，3,078,119.75元预计将于2022年度确认收入，0.00元预计将于0年度确认收入，0.00元预计将于0年度确认收入。

其他说明

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	1,380,583.76	1,094,683.94
教育费附加	591,804.16	467,048.74
房产税	668,861.44	572,520.22
土地使用税	673,375.33	333,841.71
车船使用税	9,105.00	14,580.00
印花税	276,956.16	196,188.87
地方教育附加	394,536.13	255,505.20
环境保护税	3,978.40	3,803.40
合计	3,999,200.38	2,938,172.08

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,783,847.64	6,822,228.97
代理报关费	1,346,141.55	1,408,049.76
广告宣传及拓展费	3,297,237.26	1,876,203.46
办公及差旅费	798,930.45	349,028.99
招待费	508,677.32	294,126.42
折旧与摊销	163,930.78	3,105.02
其他	258,406.86	242,889.35
合计	14,157,171.86	10,995,631.97

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,265,819.05	11,108,534.95
中介机构服务费	4,641,890.44	3,876,675.55
折旧与摊销	4,586,748.16	2,975,508.07
招待费	1,676,697.35	1,412,133.10
修理费	1,559,346.95	1,308,795.65
办公及差旅费	1,471,209.19	1,184,533.93
房租、水电	513,213.53	370,036.30
绿化费	345,222.14	46,541.48
安全防范费	269,610.31	345,725.36
其他	1,804,371.12	749,117.73
合计	36,134,128.24	23,377,602.12

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	18,525,071.36	11,074,632.69
职工薪酬	8,144,719.80	6,551,882.87

折旧与摊销	1,359,245.17	478,865.42
委托外部研发费用	100,000.00	400,000.00
研发收入	-4,494,146.26	-3,071,750.16
房租物业费	81,862.80	702,989.62
其他	711,459.88	397,175.82
合计	24,428,212.75	16,533,796.26

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	2,146,406.94	1,224,312.38
利息收入	-1,863,909.89	-68,337.00
汇兑损益	1,803,517.98	555,883.27
手续费	138,455.52	110,299.55
合计	2,224,470.55	1,822,158.20

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	599,738.36	579,071.69
与收益相关的政府补助	16,653,851.12	1,810,670.78
退伍军人就业增值税优惠	81,000.00	
代扣个人所得税手续费返还	250,254.91	10,770.43
合计	17,584,844.39	2,400,512.90

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,337,487.02	414,559.61
合计	2,337,487.02	414,559.61

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	-2,283,393.61	-1,089,036.75
合计	-2,283,393.61	-1,089,036.75

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	-2,624,693.84	-905,658.18
合计	-2,624,693.84	-905,658.18

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	-1,930,134.32	27,931.83

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

赔偿收入	179,683.45		179,683.45
无需支付的款项	104,471.53	72,551.89	104,471.53
其他	17,561.06	4,056.42	17,561.06
合计	301,716.04	76,608.31	301,716.04

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	1,642,209.00	1,045,600.00	1,642,209.00
非流动资产毁损报废损失	662,589.36	171,430.59	662,589.36
地方水利建设基金	121,996.66	96,840.92	
滞纳金	9,382.64	12,327.17	9,382.64
新冠疫情停工损失		1,635,700.85	
其他	15,617.54	74,127.52	15,617.54
合计	2,451,795.20	3,036,027.05	2,329,798.54

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	8,703,266.99	10,739,833.41
递延所得税费用	4,888,231.91	912,840.62
合计	13,591,498.90	11,652,674.03

(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	101,327,838.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,199,175.71
子公司适用不同税率的影响	747,245.53
调整以前期间所得税的影响	-1,126,500.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	288,836.76
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	1,896,206.44
研发费用加计扣除	-3,413,464.56
所得税费用	13,591,498.90

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

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	16,653,851.12	16,867,870.78
银行承兑汇票保证金	10,132,502.70	
银行存款利息收入	1,863,909.89	68,337.00
押金及保证金	297,200.05	40,500.00
备用金	70,000.00	908,513.95
其他	594,157.29	66,856.74
合计	29,611,621.05	17,952,078.47

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
付银行承兑汇票保证金	12,026,834.94	
付现管理费用	11,872,650.66	9,214,987.42
付现销售费用	6,198,780.97	1,932,664.45
押金保证金	1,749,407.93	82,800.00

捐赠支出	1,642,209.00	1,045,600.00
付现研发费用	705,281.53	1,252,376.90
付现手续费	138,455.52	110,299.55
备用金	102,577.25	899,985.00
其他	241,243.58	474,955.86
合计	34,677,441.38	15,013,669.18

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
租赁付款额	2,159,825.34	
合计	2,159,825.34	

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	87,736,339.15	74,932,891.72
加: 资产减值准备	4,908,087.45	1,994,694.93
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	17,709,171.19	13,160,617.72
使用权资产折旧	2,424,516.29	
无形资产摊销	1,633,654.41	882,723.78
长期待摊费用摊销	708,423.46	180,081.24
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)	1,930,134.32	-27,931.83
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)	662,589.36	171,430.59
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,949,924.92	1,780,195.65
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,337,487.02	-414,559.61
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-180,792.09	-2,128,932.91
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	5,069,024.00	3,041,773.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,845,368.41	-6,428,776.84
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-101,920,710.31	-57,322,302.18
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	16,609,075.29	43,748,391.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,056,582.01	73,570,296.86
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	202,945,226.47	70,037,768.77
减: 现金的期初余额	70,037,768.77	62,153,831.07

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	132,907,457.70	7,883,937.70

(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	202,945,226.47	70,037,768.77
其中：库存现金	31,246.17	24,463.51
可随时用于支付的银行存款	202,896,681.27	70,012,352.26
可随时用于支付的其他货币资金	17,299.03	953.00
三、期末现金及现金等价物余额	202,945,226.47	70,037,768.77

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
货币资金	1,894,332.24	票据保证金、购汇保证金
固定资产	18,942,052.02	抵押担保
无形资产	6,051,885.94	抵押担保
应收款项融资	2,853,331.87	票据质押
合计	29,741,602.07	--

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	--	--	39,770,311.73
其中：美元	5,305,242.79	6.3757	33,824,636.46
欧元	44.32	7.2197	319.98
港币			
泰铢	28,769,390.29	0.1912	5,500,707.42
越南盾	1,588,028,116.00	0.00028	444,647.87
应收账款	--	--	14,426,815.05
其中：美元	2,262,781.35	6.3757	14,426,815.05
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			1,076,025.98
其中：泰铢	13,418.57	0.1912	2,565.63
越南盾	3,833,786,964.29	0.00028	1,073,460.35
其他应付款			102,775.17

其中：泰铢	537,527.05	0.1912	102,775.17
应付账款			23,432.64
其中：越南盾	83,688,000.00	0.00028	23,432.64

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

子公司新加坡祥源工业公司、新加坡祥源投资公司和新加坡祥源国际公司采用美元为记账本位币，子公司越南祥源公司采用越南盾为记账本位币，子公司泰国祥源公司采用泰铢为记账本位币。公司及其他子公司采用人民币为记账本位币。公司选择本位币时的依据是主要经营活动的计价和结算币种，同时考虑融资活动获得的货币及保存从经营活动中收取款项所使用的货币。

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
1) 与资产相关的政府补助			
A 级防火节能橡塑复合建筑保温材料项目	537,738.36	其他收益	537,738.36
电子加速器应用项目	62,000.00	其他收益	62,000.00
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			
2021 年孝感市上市本级奖励资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
工业发展扶持资金	4,402,795.35	其他收益	4,402,795.35
2021 年湖北省企业上市奖励专项资金	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
实体经济高质量发展奖励资金	2,130,000.00	其他收益	2,130,000.00

2020 年度经济社会高质量发展奖金	400,000.00	其他收益	400,000.00
稳岗扩就业补贴	225,776.00	其他收益	225,776.00
以工代训补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年度援企稳岗以工代训补贴	87,800.00	其他收益	87,800.00
境外展会奖励	73,000.00	其他收益	73,000.00
标准化项目专项资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
就业补助资金	50,400.00	其他收益	50,400.00
其他小额政府补助	124,079.77	其他收益	124,079.77

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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：

无

(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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

不适用

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：

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
广西祥源公司	新设	2021年1月5日	2,000,000.00	100.00%
祥源高新公司	新设	2021年7月15日	2,000,000.00	100.00%
新加坡祥源工业公司	新设	2021年4月8日		100.00%
新加坡祥源投资公司	新设	2021年4月20日		100.00%
新加坡祥源国际公司	新设	2021年4月20日		100.00%

越南祥源公司	新设	2021年6月24日	9,196,000.00万越南盾	100.00%
泰国祥源公司	新设	2021年5月28日	55,266,320.34 泰铢	100.00%

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	
广德祥源公司	安徽广德	安徽广德	制造业	100.00%		设立
东莞艾泰公司	广东东莞	广东东莞	制造业	100.00%		设立
广西祥源公司	广西南宁	广西南宁	制造业	100.00%		设立
祥源高新公司	湖北武汉	湖北武汉	商业	100.00%		设立
新加坡祥源工业公司	新加坡	新加坡	商业	100.00%		设立
新加坡祥源投资公司	新加坡	新加坡	商业	100.00%		设立
新加坡祥源国际公司	新加坡	新加坡	商业	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
越南祥源公司	越南	越南	制造业		100.00%	设立
泰国祥源公司	泰国	泰国	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配的股利	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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	

调整盈余公积	
调整未分配利润	

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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	本期未确认的损失（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节财务报告七、合并财务报表项目注释之5、应收账款与6、应收款项融资以及8、其他应收款的说明。

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2021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34.84%（2020年12月31日：41.76%）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；或者源于提前到期的债务；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	29,031,762.50	29,588,201.39	29,588,201.39		
应付票据	7,880,688.87	7,880,688.87	7,880,688.87		

应付账款	40,032,539.82	40,032,539.82	40,032,539.82		
其他应付款	678,613.57	678,613.57	678,613.57		
租赁负债	5,959,985.61	6,544,574.79	2,962,441.37	3,582,133.42	
小 计	83,583,590.37	84,724,618.44	81,142,485.02	3,582,133.42	

(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	58,060,556.94	59,140,443.05	59,140,443.05		
应付票据					
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		
租赁负债					
小 计	95,817,086.41	96,896,972.52	96,896,972.52		

(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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

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节财务报告七、合并财务报表项目注释之82、外币货币性项目的说明。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			149,000,000.00	149,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			149,000,000.00	149,000,000.00
（二）权益工具投资			149,000,000.00	149,000,000.00
（六）应收款项融资			13,009,676.57	13,009,676.57
持续以公允价值计量的资产总额			162,009,676.57	162,009,676.57
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

公司持有的银行理财产品和票据按照其历史成本确定公允价值

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

本公司无直接控股母公司。

魏志祥直接持有公司2,131.00万股股份，间接持有公司68.44万股股份，合计持股占公司股份总数的30.59%，魏琼直接持有公司1,400.00万股股份，间接持有公司45.63万股股份，持股占公司股份总数的20.11%。

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之说明。

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
王胜华	关键管理人员关系密切的家庭成员

黄永红	关键管理人员
程娜	关键管理人员关系密切的家庭成员
汉川中盛新材料工贸有限公司	受关键管理人员关系密切的家庭成员控制
苏州贝斯珂胶粘科技有限公司	程娜持有其 24% 股权

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

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
苏州贝斯珂胶粘科技有限公司	聚乙烯发泡材料	567,175.52	
汉川中盛新材料工贸有限公司	聚乙烯发泡材料	164,185.13	

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

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、魏琼	15,000,000.00	2021年03月11日	2022年03月11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	4,198,343.61	3,563,714.00

(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

1.2019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2021年12月31日，公司已支付工程款2,655.44万元。

2.2021年3月10日，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4,829.76万元，该项目于2021年3月10日开工。截至2021年12月31日，公司已支付工程款2,817.68万元。

(二)截至2021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

单位：元

拟分配的利润或股利	21,569,416.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,569,416.80

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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，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				
主营业务成本				

(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

本公司主要业务为生产和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。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报告附注七之61说明。

(4) 其他说明**1. 公司作为承租人**

(1) 使用权资产相关信息详见本节财务报告七、合并财务报表项目注释之25、使用权资产的说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本节财务报告五、重要会计政策及会计估计之41、递延所得税资产/递延所得税负债的说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数
短期租赁费用	250,836.86
合计	250,836.86

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数
租赁负债的利息费用	304,816.53
与租赁相关的总现金流出	2,410,662.20

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本节财务报告十、与金融工具相关的相关风险之(二)流动性风险的说明。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止资产负债表日，公司控股股东魏志祥已质押的公司股份数量为250.00万股，占其持有公司股份总数的11.73%，占公司总股份的3.48%，质押明细情况如下：

质权人	质押股份数量（万股）
浙江农发小额贷款股份有限公司	250.00
合计	250.00

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	226,691,799.69	100.00%	2,827,701.03	1.25%	223,864,098.66	127,287,483.54	100.00%	1,498,621.40	1.18%	125,788,862.14
其中：										
合计	226,691,799.69	100.00%	2,827,701.03	1.25%	223,864,098.66	127,287,483.54	100.00%	1,498,621.40	1.18%	125,788,862.14

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
合并范围内关联往来组合	171,601,944.37		
账龄组合	55,089,855.32	2,827,701.03	5.13%
合计	226,691,799.69	2,827,701.03	--

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
1年以内	54,797,022.26	2,739,851.11	5.00%
2-3年	292,833.06	87,849.92	30.00%

合计	55,089,855.32	2,827,701.03	--
----	---------------	--------------	----

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）	192,765,294.38
1 至 2 年	33,633,672.25
2 至 3 年	292,833.06
合计	226,691,799.69

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,498,621.40	1,329,079.63				2,827,701.03
合计	1,498,621.40	1,329,079.63				2,827,701.03

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
广德祥源公司	150,583,900.33	66.43%	
广西祥源公司	21,018,044.04	9.27%	
客户三	7,494,614.77	3.31%	374,730.74
客户四	5,434,952.63	2.40%	271,747.63
客户五	4,381,666.33	1.93%	219,083.32
合计	188,913,178.10	83.34%	

(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	59,801,429.77	248,055.67
合计	59,801,429.77	248,055.67

(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
合并范围内往来款	59,490,751.17	
押金保证金	295,817.60	226,942.50
保险待赔款	85,562.18	49,209.93
其他	10,377.30	10,377.35
合计	59,882,508.25	286,529.78

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	778.87	25,295.24	12,400.00	38,474.11

2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-180.00	180.00		
--转入第三阶段		-19,644.25	19,644.25	
本期计提	8,186.86	-5,470.99	39,888.50	42,604.37
2021年12月31日余额	8,785.73	360.00	71,932.75	81,078.48

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）	59,666,465.75
1至2年	3,600.00
2至3年	196,442.50
3年以上	16,000.00
3至4年	6,000.00
5年以上	10,000.00
合计	59,882,508.25

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	38,474.11	42,604.37				81,078.48
合计	38,474.11	42,604.37				81,078.48

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
XIANGYUAN INDUSTRIES PTE.LTD.	合并范围内往来款	28,162,469.56	1 年以内	47.03%	
XIANGYUANINVESTMENT (SINGAPORE) PTE.LTD.	合并范围内往来款	21,744,827.62	1 年以内	36.31%	
广西祥源公司	合并范围内往来款	5,624,517.67	1 年以内	9.39%	
祥源高新公司	合并范围内往来款	3,958,936.32	1 年以内	6.61%	
湖北高投双创工坊投资有限公司	押金保证金	193,792.50	2-3 年	0.32%	58,137.75
合计	--	59,684,543.67	--	99.66%	58,137.75

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	26,000,000.00		26,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00
合计	26,000,000.00		26,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00

(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		
广德祥源公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
东莞艾泰公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
广西祥源公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
祥源高新公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
新加坡祥源工业公司							
新加坡祥源投资公司							
新加坡祥源国际公司							
合计	22,000,000.00	4,000,000.00				26,000,000.00	

(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	318,917,211.27	200,464,933.91	264,566,586.59	164,061,197.77

其他业务	1,650,567.54	573,668.16	2,017,181.49	1,071,431.30
合计	320,567,778.81	201,038,602.07	266,583,768.08	165,132,629.07

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	320,459,650.01			320,459,650.01
其中：				
电子辐照交联聚乙烯发泡材料	300,484,395.48			300,484,395.48
电子辐照交联聚丙烯发泡材料	16,868,093.59			16,868,093.59
其他	3,107,160.94			3,107,160.94
按经营地区分类	320,459,650.01			320,459,650.01
其中：				
境内	317,488,129.98			317,488,129.98
境外	2,971,520.03			2,971,520.03
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	320,459,650.01			320,567,778.81
其中：				
在某一时点确认收入	320,459,650.01			320,567,778.81
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	320,459,650.01			320,459,650.01

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 599,461.32 元，其中，599,461.32 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,337,487.02	414,559.61
合计	2,337,487.02	3,057,851.77

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	-2,592,723.68	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,253,589.48	主要系公司获得上市奖励
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,337,487.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,365,493.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	331,254.91	
减：所得税影响额	2,513,624.99	
合计	13,450,489.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.57%	1.33	1.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.64%	1.13	1.13

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